



П РА В И Т Е Л Ь С Т В О М О С К В Ы
Д Е П А Р Т А М Е Н Т Э К О Н О М И Ч Е С К О Й П О Л И Т И К И
И Р А З В И Т И Я Г О Р О Д А М О С К В Ы

Тверская улица, д. 13, Москва, 125032
Телефон: (495) 777-77-77.
ОКПО 42736577, ОГРН 1027739830161, ИНН/КПП 7710168515/771001001

Факс: (495) 629-33-42
E-mail: dprm@mos.ru

29.10.2024 № ДПР-И-5896/24

на № _____ от _____

**АО «Клинический
санаторий «Валуево»**

п. Валуево, поселение
Филимонковское,
г. Москва, 108821

О направлении документов

Департамент экономической политики и развития города Москвы (далее – Департамент) направляет заверенную копию приказа Департамента от 23.10.2024 № ДПР-ТР-80/24 «О корректировке на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям акционерным обществом «Клинический санаторий «Валуево» и выписку из протокола заседания правления Департамента от 23.10.2023 № ДПР-П-23.10-1/24 (по вопросу 2).

Обращаем внимание, что в соответствии с разделом II Стандартов раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26.01.2023 № 110 регулируемой организаций необходимо раскрыть информацию, в том числе о тарифах на регулируемые товары (услуги).

Размещение информации в информационно-аналитической системе осуществляется в соответствии с формами, утвержденными приказами Федеральной антимонопольной службы от 11.07.2023 № 449/23 «Об утверждении форм размещения информации в сфере теплоснабжения, подлежащей раскрытию в федеральной государственной информационной системе «Единая информационно-аналитическая система «Федеральный орган регулирования – региональные органы регулирования – субъекты регулирования», от 11.07.2023 № 450/23 «Об утверждении форм размещения информации в сфере водоснабжения и водоотведения, подлежащей раскрытию в федеральной



государственной информационной системе «Единая информационно-аналитическая система «Федеральный орган регулирования - региональные органы регулирования - субъекты регулирования».

Приложение: на 36 л. в 1 экз.

**Заместитель руководителя
Департамента экономической
политики и развития города Москвы**



Д.В. Путин

Блинкова Т.С.
8 (495) 620-20-00, доб. 19453



П Р А В И Т Е Л Ь С Т В О М О С К В Ы

ДЕПАРТАМЕНТ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКИ
И РАЗВИТИЯ ГОРОДА МОСКВЫ

П Р И К А З

23.10.2024 № ДПР-ТР-80/24

**О корректировке на 2025–2028 годы
установленных долгосрочных
тарифов на тепловую энергию
(мощность), поставляемую
потребителям акционерным
обществом «Клинический
санаторий «Валуево»**

В соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163 (зарегистрирован Минюстом России 04.07.2013, регистрационный № 28979), Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (зарегистрирован Минюстом России 16.07.2013, регистрационный № 29078), и на основании протокола заседания правления Департамента экономической политики и развития города Москвы от 23.10.2024 № ДПР-П-23.10-1/24 **приказываю:**

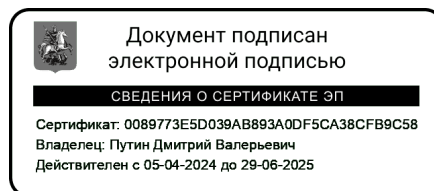
1. Осуществить корректировку на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям акционерным обществом «Клинический санаторий «Валуево» (ОГРН 1035000904949).



2. Внести изменения в приказ Департамента экономической политики и развития города Москвы от 27.11.2023 № ДПР-ТР-186/23 «Об установлении на 2024–2028 годы долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям акционерным обществом «Клинический санаторий «Валуево», изложив приложение № 2 к приказу в редакции согласно приложению к настоящему приказу.

3. Настоящий приказ вступает в силу с 01.01.2025.

**Заместитель руководителя
Департамента экономической
политики и развития
города Москвы**



Д.В. Путин

Приложение

к приказу Департамента
экономической политики
и развития города Москвы
от 23.10.2024 № ДПР-ТР-80/24

Приложение № 2

к приказу Департамента
экономической политики
и развития города Москвы
от 27.11.2023 № ДПР-ТР-186/23

ТАРИФЫ

на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям
акционерным обществом «Клинический санаторий «Валуево»

№ п/п	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
1.	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без учета НДС)							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2024 по 30.06.2024	1 736,20	—	—	—	—	—
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	1 941,32	—	—	—	—	—
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	1 941,32	—	—	—	—	—
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	2 247,61	—	—	—	—	—
		с 01.01.2026 по 30.06.2026	2 193,39	—	—	—	—	—
		с 01.07.2026 по 31.12.2026	2 193,39	—	—	—	—	—
		с 01.01.2027 по 30.06.2027	2 193,39	—	—	—	—	—
		с 01.07.2027 по 31.12.2027	2 368,76	—	—	—	—	—
		с 01.01.2028 по 30.06.2028	2 338,32	—	—	—	—	—
	с 01.07.2028 по 31.12.2028	2 338,32	—	—	—	—	—	
	двухставочный	—	—	—	—	—	—	—
	ставка за тепловую энергию, руб./Гкал	—	—	—	—	—	—	—
ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./ Гкал·ч в мес.	—	—	—	—	—	—	—	

№ п/п	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци- рованный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см²	от 2,5 до 7,0 кг/см²	от 7,0 до 13,0 кг/см²	свыше 13,0 кг/см²	
2.	Для населения (с учетом НДС)							
	однотариф- ный, руб./Гкал	с 01.01.2024 по 30.06.2024	2 083,44	—	—	—	—	—
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	2 329,58	—	—	—	—	—
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	2 329,58	—	—	—	—	—
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	2 697,13	—	—	—	—	—
		с 01.01.2026 по 30.06.2026	2 632,07	—	—	—	—	—
		с 01.07.2026 по 31.12.2026	2 632,07	—	—	—	—	—
		с 01.01.2027 по 30.06.2027	2 632,07	—	—	—	—	—
		с 01.07.2027 по 31.12.2027	2 842,51	—	—	—	—	—
		с 01.01.2028 по 30.06.2028	2 805,98	—	—	—	—	—
		с 01.07.2028 по 31.12.2028	2 805,98	—	—	—	—	—
	двухтариф- ный	—	—	—	—	—	—	—
	ставка за тепловую энергию, руб./Гкал	—	—	—	—	—	—	—
	ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./ Гкал/ч в мес.	—	—	—	—	—	—	—

**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА № ДПР-П-23.10-1/24
(по вопросу № 2)**

**заседания правления
Департамента экономической политики и развития города Москвы
г. Москва**

от 23 октября 2024 г.

Председательствовал:

Заместитель председателя правления

Д.В. Путин

Члены правления:

**М.В. Гладких
Н.В. Кузьмина
Л.И. Наперова
Д.Г. Степаненко**

Секретарь правления:

С.Ю. Алексеева

Вопрос № 2 «О корректировке на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям АО «КС «Валуево»

(Путин Д.В., Гладких М.В., Кузьмина Н.В., Наперова Л.И., Степаненко Д.Г., Алексеева С.Ю.)

2.1. Принять к сведению информацию начальника Управления ценообразования в теплоснабжении и коммунальной сфере Гладких М.В. о том, что экспертиза предложения о корректировке на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям акционерным обществом «Клинический санаторий «Валуево» (далее – АО «КС «Валуево», организация), осуществляется в соответствии с Положением о Департаменте экономической политики и развития города Москвы, утвержденным постановлением Правительства Москвы от 17.05.2011 № 210-ПП.

1. Предложение о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения и параметры открытия дела

В адрес Департамента экономической политики и развития города Москвы (далее – Департамент) поступило предложение организации о корректировке на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям

1.	Реквизиты заявления об установлении (корректировке) тарифов на тепловую энергию, зарегистрированного в Департаменте	от 25.04.2024 № ДПР-3-5608/24(1), № ДПР-И-1422/24(12)
2.	Реквизиты заявления о выборе метода регулирования, зарегистрированного в Департаменте	от 25.04.2024 № ДПР-3-5609/24(1)
3.	Полное наименование юридического (физического) лица	акционерное общество «Клинический санаторий «Валуево»
4.	Сокращенное наименование юридического (физического) лица	АО «КС «Валуево»
5.	ИНН	7710013582
6.	КПП	775101001
7.	ОГРН	10350009044949
8.	Регулируемый вид деятельности в сфере теплоснабжения	производство, передача, сбыт
9.	Система теплоснабжения	закрытая
10.	Метод регулирования	индексации установленных тарифов
11.	Период регулирования	на 2025-2028 годы
12.	Инвестиционная программа	нет
13.	Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности	нет

14.	Проведение организацией торгов	копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке, организацией не представлены. Организацией торги не проводятся.
15.	Применяемая система налогообложения	общая
16.	Наличие статуса единой теплоснабжающей организации (далее – ЕТО)	присвоен статус ЕТО
17.	Реквизиты документа, которым присвоен статус ЕТО	приказ Министерства энергетики Российской Федерации от 26.08.2024 № 210-ТД «Об утверждении схемы теплоснабжения города Москвы на период до 2035 года (актуализация на 2025 год)»
18.	Осуществление регулируемой деятельности на территории Троицкого и Новомосковского административного округа	осуществляет регулируемую деятельность на территории Новомосковского административного округа
19.	Государственное и (или) муниципальное участие в юридическом лице	нет
	Преобладающий тип собственности в юридическом лице	частная собственность
	Сведения о доле собственности	100 %

Приказом Департамента от 27.11.2023 № ДПР-ТР-186/23 для организации в соответствии с пунктом 75 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования), установлены следующие долгосрочные параметры регулирования в целях установления тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов,	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
		тыс. руб.	%	%	—	—
1.	2024	5 004,65	—	—	—	—
2.	2025	—	1,0	—	—	—
3..	2026	—	1,0	—	—	—
4.	2027	—	1,0	—	—	—
5.	2028	—	1,0	—	—	—

В соответствии с пунктом 51 Основ ценообразования значения долгосрочных параметров регулирования деятельности регулируемой организации, для которой устанавливаются такие тарифы, определяются органом регулирования на весь долгосрочный период регулирования, в течение которого не пересматриваются.

Приказом Департамента от 27.11.2023 № ДПР-ТР-186/23 установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям организацией, на 2024–2028 годы.

Предлагаемые организацией тарифы на очередной период регулирования составляют:

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Утверждено Департаментом	Предложение организации				
			2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	
1.	Тариф на тепловую энергию (мощность) (без учета НДС)							
1.1.	с 01.01 по 30.06	руб./Гкал	1 736,20	1 941,31	2 029,76	2 044,36	2 155,64	
1.2.	с 01.07 по 31.12	руб./Гкал	1 941,32	2 029,76	2 044,36	2 156,96	2 155,64	
2.	Темп изменения предлагаемых к утверждению долгосрочных тарифов к уровню установленных							
2.1.	с 01.01 по 30.06	%	100,0	100,0	100,0	100,0	99,9	
2.2.	с 01.07 по 31.12	%	111,8	104,6	100,7	105,5	100,0	

Представленные организацией материалы соответствуют требованиям пункта 16 Правил регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования).

При проведении оценки экономической обоснованности расходов организации эксперты Департамента исходят из того, что ответственность за достоверность представленных в составе тарифного дела материалов возлагается на организацию.

В соответствии с Правилами регулирования, Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России № 163 от 07.06.2013, Департаментом открыто дело о корректировке тарифов в сфере теплоснабжения. Пунктом 16 Основ ценообразования закреплены методы, которые применяются при регулировании тарифов в сфере теплоснабжения. Согласно пункту 19 Основ ценообразования выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования с учетом предложения регулируемой организации в соответствии с положениями пунктов 17, 54 и 55 Основ ценообразования, порядок учета предложения организации о выборе метода регулирования устанавливается Правилами регулирования:

1.	Дата и номер приказа об открытии дела	от 03.05.2024 № ДПР-ТД-112/24
2.	Тарифное дело открыто	на основании предложения организации
3.	Период регулирования	2025–2028 годы
4.	Уполномоченный по делу:	начальник Управления ценообразования в теплоснабжении и коммунальной сфере Департамента М.В. Гладких
5.	Эксперты Департамента по делу:	
	заместитель начальника Управления ценообразования в теплоснабжении и коммунальной сфере	М.В. Носик

	начальник отдела топливно-энергетических балансов Управления топливно-энергетических балансов и инвестиционной политики	С.И. Соломонова
	начальник отдела инвестиционной политики Управления топливно-энергетических балансов и инвестиционной политики	О.А. Шафоростова
	начальник отдела подготовки правовых актов и применения законодательства в сфере тарифного регулирования Управления правового сопровождения и контроля в сфере тарифного регулирования	Е.В. Лунева
	начальник отдела регулирования тарифов (цен) в сфере теплоснабжения Управления ценообра- зования в теплоснабжении и коммунальной сфере	Т.А. Скрипицына
6.	Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
7.	Реквизиты письма Департамента о направлении приказов об открытии дела и выборе метода регулирования	от 03.05.2024 № ДПР-3-5608/24(3)
8.	Реквизиты письма (писем) Департамента о запросе дополнительных документов	от 10.06.2024 № ДПР-И-3058/24
9.	Реквизиты письма (писем) организации о представлении дополнительных документов, зарегистрированного (зарегистрированных) в Департаменте	от 20.06.2024 № ДПР-И-3058/24(1), от 25.06.2024 № ДПР-3-9045/24(1)
10.	Реквизиты письма организации о представлении фактических данных за 2023 года в формате шаблонов ФГИС ЕИАС ФАС, зарегистрированного в Департаменте	от 05.07.2024 № ДПР-И-3474/24(77)
11.	Реквизиты письма организации о представлении фактических данных за 1 полугодие 2024 года, зарегистрированного в Департаменте	от 16.08.2024 № ДПР-И-3993/24(43)

В ответ на запрос Департамента дополнительные документы и материалы представлены организацией в полном объеме.

Плановые (внеплановые) выездные и документарные проверки в отношении организации в сфере теплоснабжения в 2022–2024 годы не проводились.

2. Перечень нормативных правовых актов и иных документов, использованных в процессе проведения экспертизы

1. Гражданский кодекс Российской Федерации.
2. Налоговый кодекс Российской Федерации.
3. Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях».
4. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции».
5. Федеральный закон от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

6. Федеральный закон от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

7. Постановление Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

8. Приказ ФСТ России от 12.04.2013 № 91 «Об утверждении Единой системы классификации и раздельного 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 субъектов Российской Федерации в области регулирования цен (тарифов), органы местного самоуправления поселений и городских округов».

9. Регламент открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденный приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163.

10. Методические указания по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденные приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

11. Приказ Государственного комитета Российской Федерации по строительству и жилищно-коммунальному комплексу от 22.03.1999 № 65 «Об утверждении Рекомендаций по нормированию труда работников энергетического хозяйства».

12. Приказ Государственного комитета Российской Федерации по строительству и жилищно-коммунальному комплексу от 12.10.1999 № 74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий».

13. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

3. Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при корректировке тарифов, и анализ правоустанавливающих документов

В качестве подтверждения наличия права собственности или иного законного права в отношении объектов, используемых для осуществления регулируемой деятельности в сфере теплоснабжения, в Департамент представлены:

– копия свидетельства о государственной регистрации права собственности от 12.10.2004 серия 50 АЖ № 530957 на нежилое здание – газовую котельную (инв. № 32-14132, лит. А-А1), кадастровый номер: 50:21:13:00827:024, расположенную по адресу: Московская область, Ленинский район, пос. Валуево, ОАО «Клинический санаторий Главмосстроя «Валуево»;

– копия выписки из Единого государственного реестра недвижимости о кадастровой стоимости объекта недвижимости от 21.03.2023 № КУВИ-001/2023-67863820, в соответствии с которой регулируемая организация владеет на праве собственности земельным участком, кадастровый номер: 77:17:0150309:2027, расположенным по адресу: г. Москва, вн. тер. г. поселение Филимонковское, 101 кв-л, земельный участок 2/1;

- свидетельство о государственной регистрации права от 08.10.2004 на нежилое здание – газораспределительный пункт;

– план приватизации муниципального предприятия «Санаторно-оздоровительный комплекс «Валуево» от 1994 года с актом оценки стоимости зданий и сооружений на 01.10.1992, подтверждающий наличие права собственности на теплосети;

– копия выписки из Единого государственного реестра недвижимости от 22.09.2020, в соответствии с которой регулируемая организация владеет на праве собственности земельным участком, кадастровый номер: 77:17:0150309:1493, расположенным по адресу: г. Москва, п. Филимонковское, кв-л 101, вл. 2;

– копия свидетельства о государственной регистрации права собственности от 13.11.2010 № 322742 на земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, Ленинский муниципальный район, сельское поселение Филимонковское, д. Валуево, уч. 3.

4. Учет доходов и расходов, получаемых от регулируемой деятельности

Обязанность ведения раздельного учета объема производства тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с производством, передачей и со сбытом тепловой энергии (теплоносителя), определена в пункте 9 статьи 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», а также в пункте 10 Основ ценообразования.

В соответствии с пунктом 4 Единой системы классификации и раздельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, утвержденной приказом ФСТ России от 12.04.2013 № 91 (далее – Единая система классификации), раздельный учет ведется организацией на синтетических и (или) аналитических счетах (субсчетах и (или) иных объектах аналитического учета) рабочего плана счетов бухгалтерского учета организации, в соответствии с учетной политикой (приложением к учетной политике) организации.

В соответствии с пунктом 5 Единой системы классификации раздельный учет осуществляется регулируемой организацией с дифференциацией доходов и расходов, объема тепловой энергии, теплоносителя по источникам тепловой энергии, системам теплоснабжения, субъектам Российской Федерации, а также с учетом дифференциации цен (тарифов) в сфере теплоснабжения.

Организацией представлена копия учетной политики, утвержденной приказом организации от 31.12.2021 № 182 «Об утверждении учетной политики».

В представленных к рассмотрению документах не отражено ведение организацией раздельного учета расходов и доходов по регулируемым видам деятельности.

Деятельность в сфере теплоснабжения не является для организации основным видом деятельности.

5. Индексы роста потребительских цен и индексы роста цен

При установлении величин расходов по статьям затрат на 2025–2028 годы

были применены следующие индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, одобренным на заседании Правительства Российской Федерации и опубликованным 30.09.2024 (далее – Прогноз):

Показатель	2023 год (план)	2023 год (факт)	2024 год (оценка)	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
Индекс роста потребительских цен	106,0	105,9	108,0	105,8	104,3	104,0	104,0
Индекс роста цен на природный газ	-	-	-	Июль 110,3 121,3**	Июль 104,3	Июль 104,0	Июль 104,0
Индекс роста цен на электрическую энергию*	-	-	104,1	111,2	106,3	104,5	104,0

* В связи с отсутствием в Прогнозе индекса изменения цен электрической энергии на розничном рынке электрической энергии, экспертами Департамента приняты индексы в соответствии с прогнозом изменения цен на розничном рынке электрической энергии для потребителей города Москвы, кроме населения.

** Рост оптовой цены на газ – 121,3 % с 01.07.2025 для предприятий электроэнергетики и организаций ЖКХ, для прочих промышленных потребителей – 110,3%.

При отсутствии в Прогнозе индексов на очередной год регулирования, экспертами Департамента приняты индексы на уровне предыдущего года.

6. Анализ фактических и плановых объемов полезного отпуска тепловой энергии

В составе материалов дела о корректировке на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям, организацией по балансовым показателям были представлены следующие документы:

- баланс тепловой энергии на 2025 год;
- режимные карты котлоагрегатов;
- схемы теплоснабжения;
- копии договоров с приложениями, действующих на момент представления документов:
- с потребителями и с организациями в сфере теплоснабжения;
- поставки газа;
- документы, обосновывающие фактические значения показателей баланса тепловой энергии за 2023 год;
- формы статистической отчетности № 46-ТЭ за 2021-2023 годы;
- расчет условных единиц, сформированный по форме шаблона «Теплоэнергетическое оборудование»;
- другие обосновывающие документы и материалы.

Формирование расчетных объемов отпуска тепловой энергии из сетей в целях расчета тарифов в сфере теплоснабжения на 2025 год осуществлено Департаментом в соответствии с требованиями пунктов 22 и 22(1) Основ

ценообразования и с разделом III Методических указаний.

На основании представленных документов и материалов экспертами Департамента произведен анализ фактических и плановых балансовых показателей.

Фактические объемы полезного отпуска тепловой энергии за предыдущие периоды, используемые Департаментом в анализе динамики полезного отпуска тепловой энергии за три предыдущих периода, подтверждены данными статистической отчетности по форме № 46-ТЭ (полезный отпуск) «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии отдельным категориям потребителей», содержащей сведения об объемах фактического полезного отпуска тепловой энергии для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению, категориям бюджетных и прочих потребителей в целом по организации, представленным организацией в Департамент в рамках тарифного регулирования.

Фактический объем полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год (ожидаемый объем полезного отпуска тепловой энергии за текущий период) определен с учетом динамики фактических показателей за три предыдущих периода, а также согласно требованиям методических указаний – с учетом анализа документов и материалов, представленных регулируемой организацией: договоров поставки тепловой энергии, оказания услуг по передаче тепловой энергии, теплоносителя, теплоснабжения, заключенных с потребителями, информации об объемах отпуска, определенных по показаниям приборов учета тепловой энергии, теплоносителя, а также выставленных регулируемой организацией счетов на оплату тепловой энергии, теплоносителя, оказанных услуг.

Сведения о фактическом полезном отпуске тепловой энергии и динамика полезного отпуска тепловой энергии по категориям потребителей за последние 3 года:

№ п/п	Полезный отпуск потребителям, Гкал	2021 год	2022 год	2023 год
1.	Фактический полезный отпуск потребителям всего, в том числе:	11 486,40	11 033,54	11 503,88
1.1.	население	1 195,66	1 149,00	1 081,48
1.2.	бюджетные потребители	–	–	–
1.3.	прочие потребители	2 175,74	1 712,40	2 220,65
1.4.	теплоснабжающие организации–перепродавцы	–	–	–
1.5.	на хозяйственные нужды	8 115,00	8 172,15	8 201,75
2.	Плановый полезный отпуск потребителям всего на 2025 год, в том числе:	13 348,28		
2.1.	население	1 240,79		
2.2.	бюджетные потребители	–		
2.3.	прочие потребители	3 203,66		
2.4.	теплоснабжающие организации–перепродавцы	–		
2.5.	на хозяйственные нужды	8 903,83		

Расчетные объемы полезного отпуска организации на 2025 год, в том числе по категориям потребителей, определены Департаментом в соответствии

с Методическими указаниями с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии потребителям за последние 3 года, исходя из количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии.

Корректировка на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям организацией, произведена экспертами Департамента исходя из параметров, определенных на 2025 год.

Параметры балансовых показателей организации за последние 3 года и планируемые показатели на 2025 год представлены в приложении № 11 к настоящему протоколу.

7. Корректировка необходимой валовой выручки

Организацией корректировка необходимой валовой выручки на 2025 год не заявлена.

Организацией представлены фактические данные за 2023 год в формате шаблона электронного заявления о корректировке на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов с приложением обосновывающих документов.

В соответствии с пунктом 50 Основ ценообразования по итогам расчетного периода регулирования орган регулирования исключает из необходимой валовой выручки регулируемой организации, используемой при установлении тарифов на следующий период регулирования, произведенные регулируемой организацией в течение расчетного периода за счет поступлений от регулируемой деятельности необоснованные расходы, выявленные на основании анализа представленных регулируемой организацией бухгалтерской и статистической отчетности (в том числе первичных документов бухгалтерского учета, раскрывающих порядок ведения раздельного учета доходов и расходов по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности), а также договоров, актов выполненных работ и платежных документов, подтверждающих факт понесения расходов по этим договорам.

Пунктом 52 Методических указаний установлено, что размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле (22) с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

Определение обоснованности фактических значений расходов (цен) осуществляется органом регулирования согласно пункту 29 Основ ценообразования.

В соответствии с пунктом 51 Методических указаний необходимая валовая выручка, принимаемая к расчету при установлении тарифов на очередной i -й год долгосрочного периода регулирования, определяется в $(i-1)$ -м году с учетом отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по формуле:

$$HBB_i = HBB_i^{CK} + \Delta HBB_{i-2}^k \times (1 + ИПЦ_{i-1}) \times (1 + ИПЦ_i) + \Delta КИП_i - \Delta КНК_i + \Delta КЭЭ_i$$

Размер корректировки необходимой валовой выручки в i -м году, рассчитываемый в $(i-1)$ -м году на основе данных о фактических значениях параметров расчета тарифов в $(i-2)$ -м году, определяется в соответствии с пунктом 52 Методических указаний по формуле:

$$\Delta HBB_{i-2}^k = HBB_{i-2}^\Phi - ТВ_{i-2}$$

где:

ΔHBB_{i-2}^k – размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам $(i-2)$ -го года;

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

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

Фактическая величина необходимой валовой выручки за 2023 год определяется на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с пунктом 55 Методических указаний по следующей формуле:

$$HBB_{i-2}^\Phi = ОР_{i-2}^\Phi + НР_{i-2}^\Phi + РЭ_{i-2}^\Phi + П_{i-2}^\Phi + \Delta Рез_{i-2} + РПП_{i-2} + \Delta HBB_{i-2}^k + \Delta КИП_{i-2} - \Delta КНК_{i-2} + \Delta КЭЭ_{i-2}$$

В приложении № 12 к настоящему протоколу представлен анализ фактических расходов организации за 2023 год, выполненный в соответствии с Методическими указаниями.

Необходимо отметить, что затраты организации за 2023 год, рассчитанные в соответствии с Методическими указаниями, не соответствуют фактическим расходам организации, подтвержденным бухгалтерской и статистической отчетностью.

Анализ необходимой валовой выручки, осуществляемый с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов, от значений, учтенных при установлении тарифов на 2023 год, проведенный экспертами Департамента, не выявил излишне полученные доходы организации, подлежащие исключению.

8. Расчет скорректированной необходимой валовой выручки методом индексации

Расчет скорректированной необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности на 2025–2028 годы выполнен экспертами Департамента в соответствии с Основами ценообразования, Методическими указаниями, а также с учетом параметров Прогноза

с применением метода индексации.

В соответствии с пунктом 51 Основ ценообразования долгосрочные тарифы устанавливаются органом регулирования для регулируемой организации в числовом выражении или в виде формул отдельно на каждый год долгосрочного периода регулирования на основании определенных органом регулирования для такой регулируемой организации значений долгосрочных параметров регулирования ее деятельности и иных прогнозных параметров регулирования.

В соответствии с пунктом 26 Основ ценообразования тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям, рассчитаны в виде одноставочных тарифов.

Расчет одноставочных долгосрочных тарифов выполнен в соответствии с пунктом 143 Методических указаний с учетом совокупной необходимой валовой выручки регулируемой организации по производству тепловой энергии (мощности), ее передаче и сбыту в соответствии с главами IX.I и IX.II Методических указаний.

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в целях корректировки долгосрочных тарифов согласно пункту 49 Методических указаний орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

Согласно пункту 31 Основ ценообразования при определении плановых (расчетных) и фактических значений расходов использованы нормы и нормативы, предусмотренные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете и законодательством Российской Федерации в сфере теплоснабжения. При отсутствии нормативов по отдельным статьям расходов использовались отчетные данные, представленные организацией.

8.1. Расчет скорректированных операционных (подконтрольных) расходов

8.1.1. Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов организации на 2024 год установлен в размере 5 004,65 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 14 Основ ценообразования в течение периода действия регулируемых цен (тарифов) дополнительные средства, полученные регулируемой организацией в результате снижения операционных расходов вследствие повышения эффективности деятельности этой организации при осуществлении ею регулируемого вида деятельности, остаются в ее распоряжении. Сокращение затрат регулируемой организации не является основанием для досрочного (до даты окончания срока действия цен (тарифов) на товары (услуги) указанной регулируемой организации) пересмотра цен (тарифов) на товары (услуги) этой регулируемой организации.

8.1.2. Корректировка операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования

Скорректированные операционные (подконтрольные) расходы на 2025 год заявлены организацией в размере 5 152,79 тыс. руб.

Операционные (подконтрольные) расходы организации на каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитаны экспертами Департамента в соответствии с Методическими указаниями, по формуле:

$$OP_i = OP_{i-1} \times \left(1 - \frac{ИОР}{100\%}\right) \times (1 + ИПЦ_i) \times (1 + K_{эл} \times ИКА_i)$$

где:

OP_i – операционные (подконтрольные) расходы в i -м году;

ИОР – индекс эффективности операционных расходов, %;

$ИПЦ_i$ – индекс потребительских цен, определенный на основании параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий год долгосрочного периода регулирования;

$K_{эл}$ – коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, устанавливаемый равным 0,75;

$ИКА_i$ – индекс изменения количества активов, применяемый с целью учета зависимости операционных расходов от размера активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, определяемый на соответствующий год, в соответствии с пунктом 38 Методических указаний.

Размеры активов при корректировке установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), утвержденных приказом Департамента 27.11.2023 № ДПР-ТР-186/23, приняты экспертами Департамента:

- по передаче тепловой энергии (мощности) принят в размере 132,95 у.е;
- по производству тепловой энергии (мощности) принят по установленной тепловой мощности источников тепловой энергии в размере 8,60 Гкал/ч.

Изменения в составе имущества, затраты по которому учтены при корректировке установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), по сравнению с предыдущим годом долгосрочного периода регулирования, не выявлены.

По расчету экспертов Департамента скорректированные операционные расходы на 2025 год составили 5 241,97 тыс. руб.

Расчет скорректированных операционных расходов, принятых экспертами Департамента на период регулирования, и сравнение с предложением организации, представлены в приложении № 13 к настоящему протоколу.

8.2. Корректировка расходов на покупку энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

Скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2025 год заявлены организацией в размере 18 751,02 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 50 Методических указаний при корректировке плановых значений расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя:

- объемы используемых энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя корректируются при наступлении обстоятельств, указанных

в пункте 118 Методических указаний;

– стоимость покупки единицы энергетических ресурсов корректируется с учетом уточнения значений, установленных на очередной расчетный период регулирования цен (тарифов) и индексов изменения цен, определенных в Прогнозе.

8.2.1. Расчет скорректированных расходов на приобретение топлива на технологические цели (газ природный) на 2025 год

Скорректированные расходы на приобретение топлива на технологические цели на 2025 год заявлены организацией в размере 16 183,86 тыс. руб.

Расчет расходов на топливо при производстве тепловой энергии в расчетном периоде регулирования произведен в соответствии с пунктом 34 Основ ценообразования и пунктом 26 Методических указаний исходя из удельного расхода топлива на отпущенную 1 Гкал тепловой энергии, определенного в соответствии с нормативом удельного расхода условного топлива, расчетной цены за единицу топлива с учетом затрат на его доставку и хранение, расчетный объем отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии.

В соответствии с Методическими указаниями и анализом представленных документов скорректированные расходы на приобретение топлива на технологические цели на 2025 год по расчету экспертов Департамента составили 17 812,17 тыс. руб.

Расчет скорректированных расходов на приобретение топлива на технологические цели на 2025 год и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 14 к настоящему протоколу.

8.2.2. Расчет скорректированных расходов на энергетические ресурсы (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель на 2025 год

Скорректированные расходы на энергетические ресурсы (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель на 2025 год заявлены организацией в размере 2 567,16 тыс. руб.

В соответствии с пунктами 38 и 39 Основ ценообразования расходы регулируемой организации на приобретаемые энергетические ресурсы, холодную воду и теплоноситель, а также расходы регулируемой организации на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации, определяются как сумма произведений расчетных объемов приобретаемых энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, включающих потери при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителя, на соответствующие плановые (расчетные) цены.

В соответствии с Методическими указаниями и анализом представленных документов скорректированные расходы на энергетические ресурсы (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель на 2025 год по расчету экспертов Департамента составили 2 307,57 тыс. руб.

Расчет скорректированных расходов на энергетические ресурсы (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель на 2025 год

и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 15 к настоящему протоколу.

8.2.3. Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2025–2028 годы

Скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2025–2028 годы определяются в соответствии с пунктом 50 Методических указаний в целях корректировки долгосрочных тарифов в соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования.

В соответствии с Методическими указаниями и анализом представленных документов скорректированные расходы на энергетические ресурсы, холодную воду и теплоноситель на 2025 год по расчету экспертов Департамента составили 20 119,74 тыс. руб.

Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на период регулирования и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 16 к настоящему протоколу.

8.3. Корректировка неподконтрольных расходы

Скорректированные неподконтрольные расходы определяются в соответствии с пунктом 39 Методических указаний в целях корректировки долгосрочных тарифов в соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования.

Согласно пункту 45 Основ ценообразования арендная плата и лизинговый платеж включаются в прочие расходы в размере, не превышающем экономически обоснованный уровень. Экономически обоснованный уровень арендной платы или лизингового платежа определяется органами регулирования исходя из принципа возмещения арендодателю или лизингодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду или лизинг, при этом экономически обоснованный уровень не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата или лизинговый платеж являлись критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора.

В соответствии с подпунктом «а» пункта 47 Основ ценообразования расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций, включаются в необходимую валовую выручку в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования.

Согласно пункту 43 Основ ценообразования при расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются экспертами Департамента в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации

от 01.01.2002 № 1.

В соответствии с пунктом 13 Основ ценообразования расходы, связанные с обслуживанием заемных средств, учитываются в размере фактически понесенных расходов, не превышающем величину, равную ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной на 4 процентных пункта.

В соответствии с пунктом 73 Основ ценообразования величина неподконтрольных расходов определяется в соответствии с пунктом 62 Основ ценообразования.

8.3.1. Расчет скорректированных неподконтрольных расходов на 2025 год

Скорректированные неподконтрольные расходы на 2025 год заявлены организацией в размере 2 521,91 тыс. руб.

В соответствии с Методическими указаниями и анализом представленных документов скорректированные неподконтрольные расходы организации на 2025 год по расчету экспертов Департамента составили 2 326,58 тыс. руб.

Расчет скорректированных неподконтрольных расходов на 2025 год и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 17 к настоящему протоколу.

Расчет скорректированных неподконтрольных расходов на период регулирования, анализ динамики указанных расходов и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 18 к настоящему протоколу.

8.3.2. Экономия, определенная в прошедшем периоде регулирования, и подлежащая учету в последующем долгосрочном периоде регулирования

В соответствии с пунктом 39 Методических указаний суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования, включается в необходимую валовую выручку регулируемой организации в первые пять лет очередного долгосрочного периода регулирования.

Экономия от снижения операционных расходов, от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя за предшествующий период регулирования не заявлена организацией и не учтена экспертами Департамента при корректировке тарифов на 2025–2028 годы.

8.4. Расчет нормативной прибыли

Расходы на нормативную прибыль организацией не заявлены и не учтены при корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям.

8.5. Расчет расчетной предпринимательской прибыли

Пунктом 74(1) Основ ценообразования определено, что расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации устанавливается с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 48 (2) Основ ценообразования.

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена и не учтена при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям.

9. Выводы по результатам экспертизы

По результатам экспертизы, проведенной экспертами Департамента, скорректированная необходимая валовая выручка для организации составила:

Показатель	Единица измерения	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	27 688,29	29 277,95	30 294,29	31 212,60

Анализ динамики необходимой валовой выручки и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 19 к настоящему протоколу.

По расчету экспертов Департамента скорректированные долгосрочные тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям организацией, составили:

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Предложение Департамента			
			2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
1.	Тарифы на тепловую энергию (мощность) (без учета НДС)					
1.1.	с 01.01 по 30.06	руб./Гкал	1 941,32	2 193,39	2 193,39	2 338,32
1.2.	с 01.07 по 31.12	руб./Гкал	2 247,61	2 193,39	2 368,76	2 338,32
2.	Тарифы на тепловую энергию (мощность) (с учетом НДС)					
2.1.	с 01.01 по 30.06	руб./Гкал	2 329,58	2 632,07	2 632,07	2 805,98
2.2.	с 01.07 по 31.12	руб./Гкал	2 697,13	2 632,07	2 842,51	2 805,98
3.	Темп изменения предлагаемых к утверждению скорректированных долгосрочных тарифов к уровню установленных					
3.1.	с 01.01 по 30.06	%	100,0	97,6	100,0	98,7
3.2.	с 01.07 по 31.12	%	115,8	100,0	108,0	100,0

Темп изменения предлагаемых к утверждению скорректированных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), сравнительный анализ предложений организации и экспертов Департамента представлены в приложении № 19 к настоящему протоколу.

2.2. Принять к сведению информацию АО «КС «Валуево», представленную письмом от 21.10.2024 № 1.22 (вх. от 21.10.2024 № ДПР-3-28132/24(1), о согласии с рассчитанными Департаментом тарифами на 2025–2028 годы на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям организацией.

2.3. Правление **решило**:

- Осуществить корректировку на 2025–2028 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям акционерным обществом «Клинический санаторий «Валуево», и установить в размере:

– для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без учета НДС):

с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 1 941,32 руб./Гкал;
с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 2 247,61 руб./Гкал;
с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 2 193,39 руб./Гкал;
с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 2 193,39 руб./Гкал;
с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 2 193,39 руб./Гкал;
с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 2 368,76 руб./Гкал;
с 01.01.2028 по 30.06.2028 – 2 338,32 руб./Гкал;
с 01.07.2028 по 31.12.2028 – 2 338,32 руб./Гкал;

– для населения (с учетом НДС):

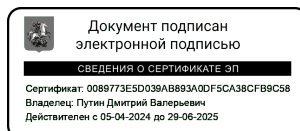
с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 2 329,58 руб./Гкал;
с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 2 697,13 руб./Гкал;
с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 2 632,07 руб./Гкал;
с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 2 632,07 руб./Гкал;
с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 2 632,07 руб./Гкал;
с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 2 842,51 руб./Гкал;
с 01.01.2028 по 30.06.2028 – 2 805,98 руб./Гкал;
с 01.07.2028 по 31.12.2028 – 2 805,98 руб./Гкал.

Голосование – за – единогласно

(Путин Д.В., Гладких М.В., Кузьмина Н.В.,
Наперова Л.И., Рыжкова Е.А., Степаненко Д.Г.)

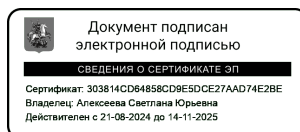
Решение принято

Заместитель председателя правления
Департамента экономической
политики и развития города Москвы



Д.В. Путин

Секретарь правления Департамента
экономической политики и развития
города Москвы



С.Ю. Алексеева

Анализ фактических и плановых объемов полезного отпуска тепловой энергии АО "Клинический санаторий "Валуево"

№ п/п	Показатель/период	2021 год	2022 год	2023 год	В среднем за три года	2023 год		2024 год	2025 год			
		Факт	Факт	Факт	Факт	Установлено Департаментом	Факт	Установлено Департаментом	Предложение организации	Предложение Департамента	отклонение	Комментарий
1.	Выработка тепловой энергии всего	12 191,04	11 279,46	12 209,60	11 893,37	13 842,70	12 209,60	14 113,68	14 157,00	14 127,27	-29,73	Расчетные объемы полезного отпуска на 2025 год, в том числе по категориям потребителей определены Экспертами Департамента в соответствии с главой III Методических указаний с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии потребителям за последние 3 года, на основании анализа документов и материалов, представленных регулируемой организацией. Фактические объемы полезного отпуска тепловой энергии за предыдущие периоды, используемые в анализе динамики полезного отпуска тепловой энергии за три предыдущих периода, подтверждены данными статистической отчетности по форме 46-ТЭ (полезный отпуск) «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии отдельным категориям потребителей», содержащей сведения об объемах фактического полезного отпуска тепловой энергии для оказания коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению населению, категориям бюджетных и прочих потребителей в целом по организации.
2.	Собственные нужды источника тепловой энергии	256,01	245,92	256,40	252,78	272,70	256,40	272,70	286,99	286,99	-	
3.	Отпущено тепловой энергии с коллекторов	11 935,03	11 033,54	11 953,20	11 640,59	13 570,00	11 953,20	13 840,98	13 870,01	13 840,28	-29,73	
3.1.	в виде горячей воды всего	11 935,03	11 033,54	11 953,20	11 640,59	13 570,00	11 953,20	13 840,98	13 870,01	13 840,28	-29,73	
3.2.	в виде пара всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.	Отпущено тепловой энергии потребителям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.1.	на технологические нужды предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.2.	бюджетным потребителям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.3.	населению	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.4.	прочим потребителям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.5.	теплоснабжающим организациям - перепродавцам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.	Отпущено тепловой энергии в сеть	11 935,03	11 033,54	11 953,20	11 640,59	13 570,00	11 953,20	13 840,98	13 870,01	13 840,28	-29,73	
6.	Получено тепловой энергии со стороны	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7.	Поступило тепловой энергии в сеть	11 935,03	11 033,54	11 953,20	11 640,59	13 570,00	11 953,20	13 840,98	13 870,01	13 840,28	-29,73	
8.	Потери в сетях всего	448,63	-	449,31	-	492,00	449,31	492,00	521,73	492,00	-29,73	
9.	Полезный отпуск всего	11 486,40	11 033,54	11 503,88	11 341,28	13 078,00	11 503,88	13 348,98	13 348,28	13 348,28	-	
9.1.	с 01.01. по 30.06.	6 574,72	6 203,98	5 773,77	6 184,16	7 349,03	5 773,77	7 822,37	7 553,10	7 553,10	-	
9.2.	с 01.07. по 31.12.	4 911,68	4 829,57	5 730,11	5 157,12	5 728,97	5 730,11	5 526,61	5 795,18	5 795,18	-	
9.3.	Полезный отпуск теплоснабжающим организациям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9.4.	Полезный отпуск бюджетным потребителям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9.5.	Полезный отпуск населению	1 195,66	1 149,00	1 081,48	1 142,05	1 200,00	1 081,48	1 303,32	1 240,79	1 240,79	-	
9.6.	Полезный отпуск прочим потребителям	2 175,74	1 712,40	2 220,65	2 036,26	3 357,00	2 220,65	3 204,02	3 203,66	3 203,66	-	
9.7.	Полезный отпуск на собственное производство	-	-	-	-	8521,00	-	-	-	-	-	
9.8.	Полезный отпуск на хозяйственные нужды	8 115,00	8 172,15	8 201,75	8 162,97	-	-	8 841,64	8 903,83	8 903,83	-	

Анализ фактических расходов АО "КС "Валуево" за 2023 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	Установлено Департаментом	Факт по данным организации	Факт принятый Департаментом	Отклонение	Комментарий
1	2	3	4	5	6	7 = 6-4	8
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя всего	тыс. руб.	15 787,12	14 773,31	14 416,66	-1 370,46	х
1.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	13 807,39	12 887,04	12 524,96	-1 282,43	Организацией представлены: - копия договора поставки газа № 32-4-0219/23 от 01.11.2022 с ООО "Газпром межрегионгаз Москва"; - копия договора поставки газа № 32-10-0219/23 от 20.12.2022 с ООО "Газпром межрегионгаз Москва"; - копия договора транспортировки газа от № 5551/22ТГ от 25.10.2021 с АО "МОСГАЗ"; - дополнительное соглашение № 01/23 от 14.12.2022 с АО "МОСГАЗ"; - счет-фактуры, акты выполненных работ за 2023 год; - расчет фактического расхода топлива на котельную за 2023 год. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Факт, принятый экспертами Департамента, рассчитан в соответствии с Методическими указаниями. Отклонение от установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено снижением полезного отпуска тепловой энергии.
1.2	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива	тыс. руб.	-	-	-	-	х
1.3	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	1 538,74	1 456,65	1 503,79	-34,96	Организацией представлены: - копия государственного контракта № 93141090 от 02.09.2019 с АО «Мосэнергосбыт», с приложением счетов-фактур и актов к указанному контракту за 2023 год; - расчет затрат на электрическую энергию за 2023 год. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Факт, принятый экспертами Департамента, рассчитан в соответствии с Методическими указаниями. Отклонение от установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено снижением полезного отпуска тепловой энергии.
1.4	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	-	-	-	-	х

1.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	440,99	429,62	387,91	-53,08	Организацией представлены: - копия договора на холодное водоснабжения и водоотведение от № 2006367 от 03.03.2015 АО "Мосводоканал" с приложением счетов-фактур и актов к договору за 2023 год; - расчет объема водоснабжения, отнесенный на котельную. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Факт, принятый экспертами Департамента, рассчитан в соответствии с Методическими указаниями. Отклонение от установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено снижением полезного отпуска тепловой энергии.
1.5	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2	Неподконтрольные расходы всего	тыс. руб.	2 496,22	2 616,00	1 387,01	-1 109,21	x
2.1.	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность	тыс. руб.	97,25	95,00	95,00	-2,25	x
2.1.1.	водоотведение	тыс. руб.	97,25	95,00	95,00	-2,25	Организацией представлены: - копия договора на холодное водоснабжения и водоотведение от № 2006367 от 03.03.2015 АО "Мосводоканал" с приложением счетов-фактур и актов к договору за 2023 год; - расчет объема водоотведения отнесенный на котельную. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Факт, принятый экспертами Департамента, рассчитан в соответствии с представленными материалами и соответствует предложению организации. Отклонение установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено отклонением фактических затрат от плановых.
2.1.2.	прочие расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.2.	Налоги и сборы всего	тыс. руб.	107,69	50,56	47,41	-60,27	x
2.2.1.	налог на прибыль/платежи УСН	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.2.2.	налог на имущество организаций	тыс. руб.	100,61	3,15	0,00	-100,61	Организацией представлены: - инвентарные карты учета объектов основных средств; - справка-расчет налога на имущество за 2023 год. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Налог на имущество исключен в полном объеме в связи с начислением налога на имущество на объекты основных средств, прошедших переоценку. Отклонение от установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено уточненными данными за отчетный период.

2.2.3.	земельный налог	тыс. руб.	7,07	46,66	46,66	39,59	Организацией представлены: - справка-расчет земельного налога за 2023; - распределение налога на землю по участку с кадастровым номером 77:17:0150309:2027. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Факт, принятый экспертами Департамента, рассчитан в соответствии с представленными материалами и соответствует предложению организации. Отклонение от установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено уточненными данными за отчетный период.
2.2.4.	транспортный налог	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.2.5.	водный налог	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.2.6.	плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.2.7.	расходы на обязательное страхование	тыс. руб.	0,00	0,75	0,75	0,75	Организацией представлена копия страхового полиса обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Факт принят в соответствии с предложением организации. Отклонение установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено отклонением фактических затрат от плановых.
2.3.	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.4.	Амортизация	тыс. руб.	1 187,48	1 612,70	1 244,60	57,12	Организацией представлены: - копии инвентарных карточек основных средств ОС-6; - расчет амортизационных отчислений за 2023 год. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Факт принят экспертами Департамента в соответствии с пунктом 43 Основ ценообразования. Отклонение от предложения организации обусловлено принятыми для расчета значениями параметров. Отклонение от установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено уточненными данными за отчетный период.
2.5.	Расходы по сомнительным долгам	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.6.	Экономия расходов	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.7.	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.8.	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 103,80	857,74	0,00	-1 103,80	Организацией представлена копия уведомления о размере страховых взносов на обязательные социальные страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 0,20%. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Расходы исключены в полном объеме, так как из представленных организацией документов невозможно сделать вывод о расходах, относимых на регулируемый вид деятельности.
2.9.	Прочие неподконтрольные расходы (ЕРЦ)	тыс. руб.	-	-	-	-	x

3	Операционные расходы	тыс. руб.	4 422,72	6 331,25	5 089,62	666,90	Факт принятый экспертами Департамента рассчитан в соответствии с Методическими указаниями. Отклонение от установленных Департаментом затрат на 2023 год связано с фактически сложившимися ИПЦ.
3.1	расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	-	450,69	-	-	Организацией представлены копии товарных накладных на приобретение соли за 2023 год.
3.2	расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	-	-	-	-	х
3.3	расходы на оплату труда	тыс. руб.	-	4 364,57	-	-	Организацией представлены: - штатное расписание с 01.01.2023; - расчет заработной платы за 2023 год; - форма П-4 «Сведения о численности и заработной плате работников» за 2023 год.
3.4	расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	-	842,94	-	-	Организацией представлены: - копии договоров с приложением актов и счетов-фактур к данным договорам за 2023 год.
3.5	расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	-	466,22	-	-	Организацией представлены: - копии договоров с приложением счетов-фактур к данным договорам за 2023 год; - оборотно-сальдовые ведомости по счетам 26, 90.
3.6	расходы на служебные командировки	тыс. руб.	-	-	-	-	х
3.7	расходы на обучение персонала	тыс. руб.	-	3,89	-	-	Организацией представлены: - оборотно-сальдовые ведомости по счетам 26, 90.
3.8	арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	-	-	-	-	х
3.9	другие расходы	тыс. руб.	-	202,94	-	-	Организацией представлены: - копии договоров с приложением счетов-фактур к данным договорам за 2023 год; - оборотно-сальдовые ведомости по счетам 26, 90.
4	Прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	х
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	х
6	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	22 706,06	23 720,56	20 893,29	-1 812,77	Отклонение от установленных на 2023 год Департаментом значений обусловлено изменением полезного отпуска тепловой энергии.

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов АО "КС "Валуево" на 2024 год
(первый год долгосрочного периода регулирования)

№ п/п	Наименование расхода	Единица измерения	2024 год
			Утвержденно Департаментом
1	2	3	4
1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	370,70
2	Расходы на ремонт основных средств, в том числе:	тыс. руб.	-
3	Расходы на оплату труда, всего	тыс. руб.	3 890,91
	Численность	чел.	7,07
	Средняя заработная плата	руб./чел.	45 848,68
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями работ	тыс. руб.	625,56
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	тыс. руб.	117,47
5.1.	Расходы на услуги связи	тыс. руб.	-
5.2.	Расходы на услуги вневедомственной охраны	тыс. руб.	117,47
6	Расходы на служебные командировки	тыс. руб.	-
7	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	-
8	Лизинговый платеж	тыс. руб.	-
9	Арендная плата	тыс. руб.	-
10	Другие расходы	тыс. руб.	-
	ИТОГО базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	5 004,65

Расчет скорректированных операционных (подконтрольных) расходов АО "КС "Валуево" на каждый год долгосрочного периода регулирования

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Предложение организации				Утверждено Департаментом	Предложение Департамента			
			2025 год	2026 год	2027 год	2028 год		2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,0	103,8	103,8	103,8	-	105,8	104,3	104,0	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР)	%	1,0	1,0	1,0	1,0	-	1,0	1,0	1,0	1,0
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	132,95	132,95	-	-	132,95	132,95	132,95	132,95	132,95
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	-	-	-	-	8,60	8,60	8,60	8,60	8,60
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (K_{α})		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	5 152,79	5 295,11	5 441,36	5 591,65	5 004,65	5 241,97	5 412,70	5 572,91	5 737,87

Расчет скорректированных расходов на приобретение топлива на технологические цели (газ природный) АО "КС "Валуево" на 2025 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2024 год	2025 год				Комментарий
			Утверждено Департаментом	Предложение организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2025/2024, %	
1	Расходы на топливо	тыс.руб.	14 745,28	16 183,86	17 812,17	1 628,31	120,8	Организацией представлены: - копия договора поставки газа № 32-4-0219/23 от 01.11.2022 с ООО "Газпром межрегионгаз Москва"; - копия дополнительного соглашения от 10.08.2023 № 01/24 к договору транспортировки газа от 25.10.2021 № 5551/22ТГс АО «МОСГАЗ»; - счет-фактуры, акты выполненных работ за 2023 год; - счет-фактуры, акты выполненных работ за 1 полугодие 2024 года. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. При расчете расходов на топливо на технологические цели (газ природный) применены оптовые цены на газ, утвержденные приказом ФАС России от 28.11.2023 № 905/23 (с учетом индекса роста цен на природный газ в соответствии с Прогнозом), плата за снабженческо-сбытовые услуги, утвержденная приказом ФАС России от 31.10.2022 № 775/22 (в ред. от 16.12.2022 № 992/22, от 21.12.2022 № 1015/22), тарифы на услуги по транспортировке газа, утвержденные приказом ФАС России от 16.11.2022 № 828/22, специальная надбавка для финансирования программы газификации, планируемая к утверждению Департаментом. Отклонение от предложения организации и темп роста расходов по отношению к предыдущему году обусловлено прогнозным ростом цен на природный газ.
1.1.	Газ	тыс.руб.	14 745,28	16 183,86	17 812,17	1 628,31	120,8	
1.1.1.	объем газа		1 894,25	1 952,00	1 889,77	-62,23	99,8	
1.1.2.	удельный расход газа		160,28	-	160,28	-	-	
1.1.3.	калорийность газа	Ккал/м3	8 198	-	8 217	-	-	
1.1.4.	средневзвешенная цена природного газа	руб./тыс. м3	7 784,23	8 290,91	9 425,56	1 134,65	121,09	
1.1.5.	средневзвешенная оптовая цена на газ (с учетом калорийности)		6 248,99	6 700,00	7 647,74	947,74	122,38	
1.1.6.	средневзвешенная цена снабженческо-сбытовой надбавки	руб./тыс. м3	100,91	100,91	100,91	0,00	100,00	
1.1.7.	средневзвешенная цена транспортировки газа		1434,33	1 490,00	1 676,90	186,90	116,91	

Расчет скорректированных расходов на энергетические ресурсы (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель АО "КС "Валуево" на 2025 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2024 год	2025 год				Комментарий
			Утверждено Департаментом	Предложение организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2025/2024, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	1 888,24	1 978,69	1 793,35	-185,34	95,0	Организацией представлены: - копия договора от 02.09.2019 № 93141090 с АО «Мосэнергосбыт» с приложением счетов-фактур и актов к указанному контракту за 2023 год и 1 полугодие 2024; - расчет затрат на электрическую энергию на 2025 год. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Расходы по данной статье рассчитаны исходя из объема 319,10 тыс. кВт.ч (в соответствии с фактическим удельным расходом электрической энергии за 2023 год и планируемым объемом выработки тепловой энергии на 2025 год) и стоимости электрической энергии (в соответствии с представленными счетами-фактурами за 2023 год и предложением организации). Отклонение предложения Департамента от предложения организации обусловлено: - принятым для расчета фактическим удельным расходом электрической энергии. Темп изменения расходов обусловлен принятыми для расчета значениями параметров.
1.1.	средний тариф на энергию	руб./кВт.ч	5,70	5,62	5,62	0,00	98,6	
1.2.	объем энергии	тыс.кВт.ч	331,20	352,08	319,10	-32,98	96,3	
2	Расходы на тепловую энергию/ на компенсацию потерь	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
2.1.	объем тепловой энергии	Гкал	-	-	-	-	-	
2.2.	средневзвешанный тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	-	-	-	-	-	
3	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	457,40	588,47	514,22	-74,24	112,4	Организацией представлены: - копия договора холодного водоснабжения и водоотведение от 03.03.2015 № 2006367 АО "Мосводоканал" с приложением счетов-фактур и актов к контракту за 2023 год и 1 полугодие 2024 года; - расчет потребности воды на технологические цели котельной и отвод сточных вод на 2025 год; - расчет объема холодной воды на котельную на 2023 год. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Расходы на холодную воду приняты исходя из объема 10,12 тыс. куб. м (в соответствии с фактическим расходом воды в 2023 году) и тарифа на питьевую воду, установленного приказом Департамента от 15.12.2023 № ДПР-ТР-290/23 для АО «Мосводоканал на 2024-2028 годы. Отклонение предложения Департамента от предложения организации обусловлено принятым для расчета фактическим расходом питьевой воды в 2023 году. Темп роста расходов обусловлен ростом тарифов на питьевую воду для АО «Мосводоканал».
3.1.	объем холодной воды	тыс. куб. м	10,39	12,98	10,12	-2,86	97,4	
3.2.	средневзвешанный тариф на холодную воду	руб./куб. м	44,02	45,34	50,80	5,46	115,4	
4	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
4.1.	объем теплоносителя	тыс. куб. м.	-	-	-	-	-	
4.2.	средневзвешанный тариф на теплоноситель	руб./куб. м	-	-	-	-	-	



	Расходы на приобретение энергетических ресурсов (за исключением топлива), холодной воды и теплоносителя	тыс. руб.	2 345,64	2 567,16	2 307,57	-259,58	98,4	x
--	---	-----------	----------	----------	----------	---------	------	---

Реестр скорректированных расходов на приобретение ресурсов, холодной воды и теплоносителя АО "КС "Валуево" на 2025-2028 годы

№ п. п.	Наименование ресурса	Единица измерения	Утверждено Департаментом на 2024 год	2025 год				2026 год			
				Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2025/2024, %	Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2026/2025, %
1	2	3	4	5	8	7	8	9	12	11	12
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	14 745,28	16 183,86	17 812,17	1 628,31	120,8	16 652,34	19 064,04	2 411,71	107,0
2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	1 888,24	1 978,69	1 793,35	-185,34	95,0	2 077,61	1 906,33	-171,29	106,3
	средневзвешанная цена	руб./кВт.ч	5,70	5,62	5,62	-	-	5,90	5,97	-	-
	объем	тыс. кВт.ч	331,20	352,08	319,10	-	-	352,08	319,10	-	-
3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	457,40	588,47	514,22	-74,24	112,4	606,17	527,13	-79,03	102,5
	средневзвешанная цена	руб./куб.м	44,02	45,34	50,80	-	-	46,70	52,07	-	-
	объем	тыс. куб. м.	10,39	12,98	10,12	-	-	12,98	10,12	-	-
	Расходы на водоотведение	тыс. руб.	103,00	117,71	111,37	-	-	121,24	114,29	-	-
	тариф	руб./куб.м	35,28	34,65	39,05	-	-	35,69	40,07	-	-
	объем	тыс. куб. м.	2,92	3,40	2,85	-	-	3,40	2,85	-	-
6	ИТОГО	тыс.руб.	17 090,92	18 751,02	20 119,74	1 368,72	117,7	19 336,12	21 497,50	2 161,39	106,8

№ п. п.	Наименование ресурса	Единица измерения	2027 год				2028 год			
			Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2027/2026, %	Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2028/2027, %
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	17 120,82	19 806,14	2 685,32	103,9	17 647,86	20 453,79	2 805,93	103,3
2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	2 181,51	1 992,11	-189,39	104,5	2 290,58	2 071,80	-218,78	104,0
	средневзвешанная цена	руб./кВт.ч	6,20	6,24	-	-	6,51	6,49	-	-
	объем	тыс. кВт.ч	352,08	319,10	-	-	352,08	319,10	-	-
3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	624,35	530,08	-94,27	100,6	643,08	530,59	-112,49	100,1
	средневзвешанная цена	руб./куб.м	48,10	52,36	-	-	49,54	52,41	-	-
	объем	тыс. куб. м.	12,98	10,12	-	-	12,98	10,12	-	-
	Расходы на водоотведение	тыс. руб.	124,87	115,10	-	-	128,62	115,40	-	-
	тариф	руб./куб.м	36,76	40,36	-	-	37,86	40,46	-	-
	объем	тыс. куб. м.	3,40	2,85	-	-	3,40	2,85	-	-
6	ИТОГО	тыс.руб.	19 926,67	22 328,34	2 401,66	103,9	20 581,52	23 056,18	2 474,66	103,3

Расчет скорректированных неподконтрольных расходов АО "КС "Валуево" на 2025 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2024 год	2025 год				Комментарий
			Утверждено Департаментом	Предложение организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2025/2024, %	
1.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	тыс. руб.	103,00	117,71	111,37	-6,34	108,1	x
1.1.1	Водоотведение	тыс. руб.	103,00	117,71	111,37	-6,34	108,1	Организацией представлены: - копия договора на холодное водоснабжения и водоотведение от № 2006367 от 03.03.2015 АО "Мосводоканал" с приложением счетов-фактур и актов к договору за 2023 год и 1 полугодие 2024 года; - расчет потребности воды на технологические цели котельной и отвод сточных вод на 2025 год. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Расходы по данной статье скорректированы исходя из объема водоотведения 2,85 тыс. куб. м (в соответствии с фактическим объемом водоотведения в 2023 году) и тарифа на водоотведение, установленного приказом Департамента от 15.12.2023 № ДПР-ТР-290/23 для АО «Мосводоканал на 2024-2028 годы. Отклонение предложения Департамента от предложения организации обусловлено принятым для расчета фактическим объемом водоотведения в 2023 году. Темп роста расходов обусловлен ростом тарифов на водоотведение для АО «Мосводоканал».
1.2	Арендная плата	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
1.3	Концессионная плата	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
1.4	Лизинговые платежи	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
1.5	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	26,93	3,90	0,75	- 3,15	2,78	x
1.5.1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
1.5.2	Расходы на обязательное страхование	тыс. руб.	-	0,75	0,75	0,00	-	Организацией представлена копия страхового полиса обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Расходы приняты в соответствии с предложением организации.
1.5.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	-	3,15	-	-3,15	-	Организацией представлены: - инвентарные карты учета объектов основных средств; - справка-расчет налога на имущество за 2023 год и 1 квартал 2024 года. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Налог на имущество исключен в полном объеме в связи с начислением налога на имущество на объекты основных средств, прошедших переоценку.
1.5.4	Земельный налог	тыс. руб.	26,93	-	-	-	-	x
1.6	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 175,06	787,60	800,92	13,32	68,2	Организацией представлен расчет отчислений на социальные нужды. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. Расходы по данной статье приняты в соответствии с письмом ФНС России от 17.07.2023 № ЗГ-3-11/3234, принятым в соответствии с Методическими указаниями ФОТ и заявленным организацией процентом отчислений. Организацией не представлен скорректированный расчет затрат с учетом Прогноза. Отклонение от предложения организации обусловлено применением организацией при расчетах ИПЦ в размере 1,040. Темп изменений затрат по отношению к предыдущему году обусловлен принятыми для расчета значениями параметров.

1.7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	909,60	1 612,71	1 413,55	-199,16	155,4	Организацией представлены: - ведомость амортизации основных средств за 2023 год и 1 квартал 2024 года; - расчет остаточной стоимости объектов; - расчет амортизации на 2025-2028 годы; - копии инвентарных карточек учета объектов основных средств. Экспертами Департамента проведен анализ представленных документов. При расчете экономически обоснованного размера амортизации на 2025 год срок полезного использования активов определялся экспертами Департамента в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», согласно пункту 43 Основ ценообразования. Отклонение от предложения организации и темп изменений затрат по отношению к предыдущему году обусловлено принятыми для расчета значениями параметров.
1.8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
1.9	Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
	ИТОГО	тыс. руб.	2 214,60	2 521,91	2 326,58	-195,33	105,1	x
2	Налог на прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
3	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x
4	ИТОГО неподконтрольные расходы	тыс. руб.	2 214,60	2 521,91	2 326,58	-195,33	105,1	x

Реестр скорректированных неподконтрольных расходов АО "КС "Валуево" на 2025-2028 годы

(тыс. руб.)

№ п. п.	Наименование расхода	Установлено на 2024 год	2025 год				2026 год			
			Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2025/2024, %	Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2026/2025, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	103,00	117,71	111,37	-6,34	108,1	121,24	114,29	-6,94	102,6
1.1.1	Водоотведение	103,00	117,71	111,37	-6,34	108,1	121,24	114,29	-6,94	102,6
1.2	Арендная плата	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Комиссионная плата	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Лизинговые платежи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	26,93	3,90	0,75	-3,15	2,8	3,90	0,75	-3,15	100,0
1.5.1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.2	Расходы на обязательное страхование	-	0,75	0,75	-	-	0,75	0,75	-	100,00
1.5.3	Налог на имущество организаций	-	3,15	0,00	-3,15	-	3,15	0,00	-3,15	-
1.5.4	Земельный налог	26,93	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6	Отчисления на социальные нужды	1 175,06	787,60	800,92	13,32	68,2	809,35	827,00	17,65	103,3
1.7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	909,60	1 612,71	1 413,55	-199,16	155,4	1 612,71	1 425,71	-187,00	100,9
1.8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.9	Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ИТОГО	2 214,60	2 521,91	2 326,58	-195,33	105,1	2 547,20	2 367,75	-179,45	101,8
2	Налог на прибыль	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	ИТОГО неподконтрольные расходы	2 214,60	2 521,91	2 326,58	-195,33	105,1	2 547,20	2 367,75	-179,45	101,8

№ п. п.	Наименование расхода	2027 год				2028 год			
		Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2027/2026, %	Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2028/2027, %
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	124,87	115,10	-9,77	100,71	128,62	115,40	-13,22	100,26
1.1.1	Водоотведение	124,87	115,10	-	-	128,62	115,40	-	-
1.2	Арендная плата	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Комиссионная плата	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	Лизинговые платежи	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	3,90	0,75	-3,15	100,0	3,90	0,75	-3,15	100,0
1.5.1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.2	Расходы на обязательное страхование	0,75	0,75	-	-	0,75	0,75	-	-
1.5.3	Налог на имущество организаций	3,15	0,00	-3,15	-	3,15	0,00	-3,15	-
1.5.4	Земельный налог	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6	Отчисления на социальные нужды	831,70	851,48	19,78	103,0	854,68	876,69	22,01	103,0
1.7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	1 612,71	1 425,71	-187,00	100,0	1 613,71	1 425,71	-188,00	100,0
1.8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	-	-	-	-	-	-	-	-
1.9	Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента	-	-	-	-	-	-	-	-
	ИТОГО	2 573,19	2 393,04	-180,15	101,1	2 600,90	2 418,55	-182,35	101,1
2	Налог на прибыль	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	-	-	-	-	-	-	-	-
4	ИТОГО неподконтрольные расходы	2 573,19	2 393,04	-180,15	101,1	2 600,90	2 418,55	-182,35	101,1

Расчет скорректированной необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов
и расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям АО "КС "Валуево", на 2025-2028 годы

№ п. п.	Наименование расхода	Единица измерения	Установлено на 2024 год	2025 год				2026 год				2027 год				2028 год			
				Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2025/2024, %	Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2026/2025, %	Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2027/2026, %	Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Темп роста, 2028/2027, %
1	2	3	6	9	10	11=10-9	12=10/6	13	14	15=14/13	16=14/10	17	18	19=18-17	20=18/14	21	22	23=22-21	24=22/18
1	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	5 004,65	5 152,79	5 241,97	89,18	104,7	5 295,11	5 412,70	117,59	103,3	5 441,36	5 572,91	131,55	103,0	5 591,65	5 737,87	146,22	103,0
2	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	2 214,60	2 521,91	2 326,58	-195,33	105,1	2 547,20	2 367,75	-179,45	101,8	2 573,19	2 393,04	-180,15	101,1	2 600,90	2 418,55	-182,35	101,1
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс. руб.	17 090,92	18 751,02	20 119,74	1 368,72	117,7	19 336,12	21 497,50	2 161,38	106,8	19 926,67	22 328,34	2 401,67	103,9	20 581,52	23 056,18	2 474,66	103,3
4	Прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энерго-сбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (рас-четных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	24 310,17	26 425,72	27 688,29	1 262,57	113,9	27 178,43	29 277,95	2 099,52	105,7	27 941,22	30 294,29	2 353,07	103,5	28 774,07	31 212,60	2 438,53	103,0
12	Товарная выручка	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Исходный отпек	тыс. Гкал	13,349	13,348	13,34828	0,000	100,0	13,348	13,348	0,000	100,0	13,348	13,348	0,000	100,0	13,348	13,348	0,000	100,0
	- с 1 января по 30 июня	тыс. Гкал	7,822	7,553	7,55310	0,000	96,6	7,553	7,553	0,000	100,0	7,553	7,553	0,000	100,0	7,553	7,553	0,000	100,0
	- с 1 июля по 31 декабря	тыс. Гкал	5,527	5,795	5,79518	0,000	104,9	5,795	5,795	0,000	100,0	5,795	5,795	0,000	100,0	5,795	5,795	0,000	100,0
	Прочие потребители (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	3,204	-	3,20366	3,204	100,0	-	3,204	3,204	100,0	-	3,204	3,204	100,0	-	3,204	3,204	100,0
	Бюджетные потребители (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,000	-	-	-	-	-
	Население (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	1,303	-	1,24079	1,241	95,2	-	1,241	1,241	100,0	-	1,241	1,241	100,0	-	1,241	1,241	100,0
	Организации-перепродавцы (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,000	-	-	-	-	-
	Собственное потребление (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	8,842	-	8,90383	8,904	100,7	-	8,904	8,904	100,0	-	8,904	8,904	100,0	-	8,904	8,904	100,0
14	Тарифы* (без учета НДС)	руб./Гкал	1 821,13	1 979,71	2 074,30	94,59	113,9	2 036,10	2 193,39	157,29	105,7	2 093,24	2 269,53	176,29	103,5	2 155,64	2 338,32	182,68	103,0
	- с 1 января по 30 июня	руб./Гкал	1 736,20	1 941,31	1 941,32	0,01	100,0	2 029,76	2 193,39	163,63	97,6	2 044,36	2 193,39	149,03	100,0	2 155,64	2 338,32	182,68	98,7
	- с 1 июля по 31 декабря	руб./Гкал	1 941,32	2 029,76	2 247,61	217,85	115,8	2 044,36	2 193,39	149,03	100,0	2 156,96	2 368,76	211,80	108,0	2 155,64	2 338,32	182,68	100,0
15	Тарифы* (с учетом НДС)	руб./Гкал	2 185,36	-	2 489,16	-	113,9	-	2 632,07	-	105,7	-	2 723,44	-	103,5	-	2 805,98	-	103,0
	- с 1 января по 30 июня	руб./Гкал	2 083,44	-	2 329,58	-	100,0	-	2 632,07	-	97,6	-	2 632,07	-	100,0	-	2 805,98	-	98,7
	- с 1 июля по 31 декабря	руб./Гкал	2 329,58	-	2 697,13	-	115,8	-	2 632,07	-	100,0	-	2 842,51	-	108,0	-	2 805,98	-	100,0

*-темп роста тарифов определен по отношению к тарифу, установленному на предыдущий период (полугодие)