



П РА В И Т Е Л Ъ С Т В О М О С К В Ы  
ДЕПАРТАМЕНТ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКИ  
И РАЗВИТИЯ ГОРОДА МОСКВЫ

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

13.11.2023 № ДПР-И-5971/23

на № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

**ФГБУ «Оздоровительный  
комплекс «Бор» УДП РФ -  
филиал «Оздоровительный  
комплекс «Ватутинки»**

поселение Десеновское,  
п/о Ватутинки-1,  
г. Москва, 108818

Департамент экономической политики и развития города Москвы (далее – Департамент) направляет заверенную копию приказа Департамента от 08.11.2023 № ДПР-ТР-86/23 «Об установлении на 2024–2028 годы долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям ФГБУ «Оздоровительный комплекс «Бор» УДП РФ – филиал «Оздоровительный комплекс «Ватутинки» и выписку из протокола заседания правления Департамента от 08.11.2023 № ДПР-П-08.11-1/23 (по вопросу № 4).

Обращаем внимание, что в соответствии с разделом II Стандартов раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования», утвержденные 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».

Приложение: на 33 л. в 1 экз.

**Начальник Управления  
ценообразования в теплоснабжении  
и коммунальной сфере Департамента**

Зернаева А.В.  
8 (495) 957-97-28



**М.В. Гладких**



П РА В И Т Е Л Ъ С Т В О М О С К В Ы  
ДЕПАРТАМЕНТ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПОЛИТИКИ  
И РАЗВИТИЯ ГОРОДА МОСКВЫ

П Р И К А З

08.11.2023 № ДПР-ТР-86/23

**Об установлении на 2024–2028 годы долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Федеральным государственным бюджетным учреждением «Оздоровительный комплекс «Бор» Управления делами Президента Российской Федерации в лице филиала «Оздоровительный комплекс «Ватуткин»»**

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 08.11.2023 № ДПР-П-08.11-1/23 **приказываю:**

1. Установить на 2024–2028 годы долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую



Приложение № 1

к приказу Департамента  
экономической политики  
и развития города Москвы  
от 08.11.2023 № ДПР-ТР-86/23

**ДОЛГОСРОЧНЫЕ ПАРАМЕТРЫ**  
**регулируемые, устанавливаемые на долгосрочный период**  
**регулируемые для формирования тарифов на тепловую энергию**  
**(мощность), поставляемую потребителям Федеральным**  
**государственным бюджетным учреждением «Оздоровительный**  
**комплекс «Бор» Управления делами Президента Российской Федерации**  
**в лице филиала «Оздоровительный комплекс «Ватутинки»**  
**с использованием метода индексации установленных**  
**тарифов**

№ 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.	%	%	т.у.т.	—
1.	2024	12 503,95	—	—	элект. 2,58	—
2.	2025	—	1,0	—	элект. 2,58	—
3.	2026	—	1,0	—	элект. 2,61	—
4.	2027	—	1,0	—	элект. 2,61	—
5.	2028	—	1,0	—	—	—

Приложение № 2

к приказу Департамента  
экономической политики  
и развития города Москвы  
от 08.11.2023 № ДПР-ТР-86/23

**ТАРИФЫ**  
**на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям**  
**Федеральным государственным бюджетным учреждением**  
**«Оздоровительный комплекс «Бор» Управления делами**  
**Президента Российской Федерации в лице филиала**  
**«Оздоровительный комплекс «Ватуткин»»**

№ п/п	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см <sup>2</sup>	от 2,5 до 7,0 кг/см <sup>2</sup>	от 7,0 до 13,0 кг/см <sup>2</sup>	свыше 13,0 кг/см <sup>2</sup>	
1.	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без учета НДС)							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2024 по 30.06.2024	1 735,19	—	—	—	—	—
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	1 762,18	—	—	—	—	—
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	1 762,18	—	—	—	—	—
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	2 021,92	—	—	—	—	—
		с 01.01.2026 по 30.06.2026	1 978,49	—	—	—	—	—
		с 01.07.2026 по 31.12.2026	1 978,49	—	—	—	—	—
		с 01.01.2027 по 30.06.2027	1 978,49	—	—	—	—	—
		с 01.07.2027 по 31.12.2027	2 141,31	—	—	—	—	—
		с 01.01.2028 по 30.06.2028	2 129,05	—	—	—	—	—
		с 01.07.2028 по 31.12.2028	2 129,05	—	—	—	—	—
	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 редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см <sup>2</sup>	от 2,5 до 7,0 кг/см <sup>2</sup>	от 7,0 до 13,0 кг/см <sup>2</sup>	свыше 13,0 кг/см <sup>2</sup>	
2.	Для населения (с учетом НДС)							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2024 по 30.06.2024	2 082,23	–	–	–	–	–
		с 01.07.2024 по 31.12.2024	2 114,62	–	–	–	–	–
		с 01.01.2025 по 30.06.2025	2 114,62	–	–	–	–	–
		с 01.07.2025 по 31.12.2025	2 426,30	–	–	–	–	–
		с 01.01.2026 по 30.06.2026	2 374,19	–	–	–	–	–
		с 01.07.2026 по 31.12.2026	2 374,19	–	–	–	–	–
		с 01.01.2027 по 30.06.2027	2 374,19	–	–	–	–	–
		с 01.07.2027 по 31.12.2027	2 569,57	–	–	–	–	–
		с 01.01.2028 по 30.06.2028	2 554,86	–	–	–	–	–
		с 01.07.2028 по 31.12.2028	2 554,86	–	–	–	–	–
двухставочный	–	–	–	–	–	–	–	
ставка за тепловую энергию, руб./Гкал	–	–	–	–	–	–	–	
ставка за содержание тепловой мощности, тыс. руб./Гкал·ч в мес.	–	–	–	–	–	–	–	

**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА № ДПР-П-08.11-1/23  
(по вопросу № 4)**

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

от 08 ноября 2023 г.

Председательствовал:  
Заместитель председателя правления

**Д.В. Путин**

Члены правления:

**М.В. Gladких  
Н.В. Кузьмина  
Л.И. Напёрова  
М.Н. Пелевина  
Е.А. Рыжкова**

Секретарь правления:

**С.Ю. Алексеева**



**Вопрос № 4 «Об установлении на 2024–2028 годы долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям ФГБУ «ОК «Бор» в лице филиала «Оздоровительный комплекс «Ватутинки»»**

(Путин Д.В., Гладких М.В., Кузьмина Н.В., Напёрова Л.И.,  
Пелевина М.Н., Рыжкова Е.А., Алексеева С.Ю.)

4.1. Принять к сведению информацию начальника Управления ценообразования в теплоснабжении и коммунальной сфере М.В. Гладких о том, что экспертиза предложения об установлении на 2024–2028 годы долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Федеральным государственным бюджетным учреждением «Оздоровительный комплекс «Бор» Управления делами Президента Российской Федерации в лице филиала «Оздоровительный комплекс «Ватутинки» (далее – 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 об установлении тарифов в сфере теплоснабжения и параметры открытия дела**

В адрес Департамента экономической политики и развития города Москвы (далее – Департамент) поступило предложение организации об установлении на 2024–2028 годы долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям:

1.	Реквизиты заявления об установлении (корректировке) тарифов на тепловую энергию, зарегистрированного в Департаменте	от 26.04.2023 № ДПР-3-10316/23, № ДПР-3-10317/23, от 27.04.2023 № ДПР-3-10517/23
2.	Реквизиты заявления о выборе метода регулирования, зарегистрированного в Департаменте	от 26.04.2023 № ДПР-3-10318/23
3.	Полное наименование юридического (физического) лица	Федеральное государственное бюджетное учреждение «Оздоровительный комплекс «Бор» Управления делами Президента Российской Федерации в лице филиала «Оздоровительный комплекс «Ватутинки»
4.	Сокращенное наименование юридического (физического) лица	ФГБУ ОК «БОР» в лице филиала «ОК» «Ватутинки»
5.	ИНН	5009061310
6.	КПП	775143001
7.	ОГРН	1075009005939
8.	Регулируемый вид деятельности в сфере теплоснабжения	производство, передача, сбыт
9.	Система теплоснабжения	закрытая
10.	Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
11.	Период регулирования	2024–2028 годы
12.	Инвестиционная программа	в сфере теплоснабжения отсутствует
13.	Программа энергосбережения и повышения энергетической	согласована Департаментом на 2023–2027 годы протоколом согласительного совещания



	эффективности	от 01.11.2022 № ДПР-П-99/22
14.	Проведение организацией торгов	копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке, организацией представлены.
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 18.08.2023 № 216тд «Об утверждении актуализации схемы теплоснабжения города Москвы на период до 2035 года (актуализация на 2024 год)»
18.	Осуществление регулируемой деятельности на территории Троицкого и Новомосковского административного округа	осуществляет на территории поселения Десеновское Новомосковского административного округа
19.	Государственное и (или) муниципальное участие в юридическом лице	да
	Преобладающий тип собственности в юридическом лице	Федеральная собственность
	Сведения о доле частной собственности	100%

Приказом Департамента от 15.11.2018 № 174-ТР (в редакции приказов Департамента от 30.10.2019 № 159-ТР, от 27.10.2020 № 93-ТР от 26.10.2021 № 124-ТР, от 16.11.2022 № 190-ТР) установлены тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям организацией, на 2019–2023 годы.

Предлагаемые организацией тарифы на очередной период регулирования составляют:

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Утверждено Департаментом*	Предложение организации				
				2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
1	Тариф на тепловую энергию (мощность) (без учета НДС)							
1.1.	с 01.01 по 30.06	руб./Гкал	1 735,19	1 887,43	-	-	-	-
1.2.	с 01.07 по 31.12	руб./Гкал	1 735,19	-	-	-	-	-
2	Темп изменения предлагаемых к утверждению долгосрочных тарифов к уровню установленных							
2.1.	с 01.01 по 30.06	%	-	108,8	-	-	-	-
2.2.	с 01.07 по 31.12	%	-	-	-	-	-	-

\* тариф действует с 01.12.2022

Эксперты Департамента отмечают, что организация представила некорректный расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность),

поставляемую потребителям организацией, на 2025–2028 годы. Сравнение предложения организации с расчетом долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), на 2025–2028 годы, поставляемую потребителям организацией, произведенных Департаментом, не представляется возможным.

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 об установлении тарифов в сфере теплоснабжения.

Пунктом 16 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы 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 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 02.05.2023 № ДПР-ТД-77/23
2.	Тарифное дело открыто	по инициативе Департамента
3.	Период регулирования	2024-2028 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
	советник отдела инвестиционной политики Управления топливно-энергетических балансов и инвестиционной политики	И.Н. Мильшина
	советник отдела правовой экспертизы и подготовки правовых актов в сфере цен и тарифов Управления правового сопровождения	М.Ю. Майорова
	советник отдела регулирования тарифов (цен) в сфере теплоснабжения Управления	А.В. Зернаева

	ценообразования в теплоснабжении и коммунальной сфере	
6.	Метод регулирования	метод индексации установленных тарифов
7.	Реквизиты письма Департамента о направлении приказа об открытии дела и выборе метода регулирования	от 03.05.2023 № ДПР-3-10316/23-1
8.	Реквизиты письма (писем) Департамента о запросе дополнительных документов	от 03.05.2023 № ДПР-3-10316/23-1, от 07.06.2023 № ДПР-3-12766/23-1
9.	Реквизиты письма (писем) организации о предоставлении дополнительных документов, зарегистрированного в Департаменте	от 16.06.2023 № ДПР-3-15645/23, от 18.05.2023 № ДПР-3-12766/23
10.	Реквизиты письма организации о предоставлении фактических данных за 2022 года в формате шаблоне ФГИС ЕИАС ФАС России зарегистрированного в Департаменте	от 06.07.2023 № ДПР-3-17522/23
11.	Реквизиты письма организации о предоставлении фактических данных за 1 полугодие 2023 года, зарегистрированного в Департаменте	от 14.08.2023 № ДПР-И-3229/23(13)

Дополнительные документы и материалы представлены в Департамент организацией в полном объеме.

Плановые (внеплановые) выездные и документарные проверки в отношении организации в сфере теплоснабжения в 2021–2023 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 отдельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, а также Системы отчетности, представляемой в федеральный орган исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, органы исполнительной власти 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 установлении тарифов, и анализ правоустанавливающих документов**

В качестве документов, подтверждающих законное владение в отношении имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов в сфере теплоснабжения, организацией в составе материалов тарифного дела представлены:

– копия свидетельства о государственной регистрации права оперативного управления от 25.07.2013 серия 77-АО № 837319, а также копия выписки из Единого государственного реестра недвижимости о праве оперативного управления регулируемой организацией на котельную (кадастровый номер 50:21:0140218:1421), расположенную по адресу: г. Москва, пос. Десеновское, п/о Ватутинки-1;

– копия свидетельства о государственной регистрации права оперативного управления от 30.11.2011 серия 50-АГ № 031758, а также копия выписки из Единого государственного реестра недвижимости о праве оперативного управления регулируемой организацией на газопровод к котельной (кадастровый номер 77:00:0000000:69570), расположенный по адресу: г. Москва, пос. Десеновское, п/о Ватутинки-1;

– копия свидетельства о государственной регистрации права оперативного управления от 26.05.2016, а также копия выписки из Единого государственного реестра недвижимости о праве оперативного управления регулируемой организацией на теплосеть (кадастровый номер 77:00:0000000:69559), расположенную по адресу: г. Москва, пос. Десеновское, п/о Ватутинки-1;

– копия выписки из Единого государственного реестра недвижимости о праве оперативного управления регулируемой организацией на трассу теплосети и водопровода (кадастровый номер 77:00:0000000:69586), расположенную по адресу: г. Москва, пос. Десеновское, п/о Ватутинки-1.

#### 4. Учет доходов и расходов, получаемых от регулируемой деятельности

Обязанность ведения отдельного 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 отдельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, утвержденной Приказом ФСТ России от 12.04.2013 № 91 (далее – Единая система классификации), отдельный 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 отдельный 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 28.12.2018 № 155 «Об утверждении учетной политики».

В представленных к рассмотрению документах не отражено ведение организацией отдельного 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 2024–2028 годы были применены следующие индексы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, одобренным на заседании Правительства Российской Федерации и опубликованным 22.09.2023 (далее – Прогноз):

Показатель	2022 год (план)	2022 год (факт)	2023 год (оценка)	2024 год	2025 год	2026 год
Индекс роста потребительских цен	104,3	113,8	105,8	107,2	104,2	104,0
Индекс роста цен на природный газ	-	-	-	Июль 111,2	Июль 108,2	Июль 104,0
Индекс роста тарифов на транспортировку газа по газораспределительным газопроводам	-	-	-	Июль 110,2	Июль 107,2	Июль 104,0
Индекс рост электрической энергии*	-	-	-	104,6	107,4	105,5

\* 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. На 2026-2028 годы индекс изменения цен принят на уровне 104,0 %.

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 на установление долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям, организацией по балансовым показателям были представлены следующие документы:

- баланс тепловой энергии на 2024 год;
- исходные данные по тепловым сетям на 2024 год;
- исходные данные по тепловым узлам;
- объемы собственного потребления тепловой энергии и мощности на текущий и регулируемый периоды, а также фактические объемы потребления за 2022 год;
- перечень абонентов с договорными объемами потребления тепловой энергии и заявленной (расчетной) мощностью на текущий и регулируемый периоды, а также фактическими объемами потребления за 2022 год;
- другие обосновывающие документы и материалы.

Формирование расчетных объемов отпуска тепловой энергии из сетей в целях расчета тарифов в сфере теплоснабжения на 2024 год осуществлено Департаментом в соответствии с требованиями пунктов 22 и 22(1) Основ ценообразования и в соответствии с разделом III Методических указаний.

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

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, Гкал	2020 год	2021 год	2022 год
1.	Фактический полезный отпуск всего, в том числе:	32 572,04	34 299,12	31 791,13

№ п/п	Полезный отпуск, Гкал	2020 год	2021 год	2022 год
1.1.	население	11 756,00	18 642,00	4 701,68
1.2.	бюджетные потребители	210,86	240,12	262,76
1.3.	прочие потребители	5 341,48	876,60	898,29
1.4.	теплоснабжающие организации - перепродавцы	0	0	12 152,41
1.5.	на собственное производство	15 263,70	14 540,40	13 775,99
2.	Плановый полезный отпуск всего на 2024 год		32 887,43	
	в том числе:			
2.1.	население		4 530,00	
2.2.	бюджетные потребители		252,00	
2.3.	прочие потребители		867,88	
2.4.	теплоснабжающие организации - перепродавцы		12 386,56	
2.5.	на собственное производство		14 850,99	

Расчетные объемы полезного отпуска организации на 2024 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.

Расчет на 2024–2028 годы долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям организацией, произведен экспертами Департамента, исходя из параметров, определенных на 2024 год.

Параметры балансовых показателей организации за последние 3 года и планируемые показатели на 2024 год представлены в приложении № 31 к настоящему протоколу.

## 7. Корректировка необходимой валовой выручки

Организацией корректировка необходимой валовой выручки на 2024 год не заявлена.

Организацией представлены фактические данные за 2022 год в формате шаблона электронного заявления об установлении на 2024–2028 годы долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям 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:

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

$HBB_{i-2}^\phi$  – 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 2022 год, определяется на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с пунктом 55 Методических указаний по следующей формуле:

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

В приложении № 32 к настоящему протоколу представлен анализ фактических расходов организации за 2022 год, выполненный в соответствии с Методическими указаниями.

Необходимо отметить, что затраты организации за 2022 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 2022 год, проведенный экспертами Департамента, не выявил излишне полученные доходы организации, подлежащие исключению.

## **8. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации**

Расчет необходимой валовой выручки для осуществления регулируемой деятельности на 2024–2028 годы выполнен экспертами Департамента в соответствии с Основами ценообразования, Правилами установления долгосрочных параметров регулирования деятельности организаций в отнесенной законодательством Российской Федерации к сферам деятельности субъектов естественных монополий сфере теплоснабжения и (или) цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, которые подлежат регулированию в соответствии с перечнем, определенным статьей 8 Федерального закона «О теплоснабжении», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила установления долгосрочных параметров), 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.

Согласно пункту 35 Методических указаний до начала долгосрочного периода регулирования на основе долгосрочных параметров регулирования и иных прогнозных параметров регулирования орган регулирования рассчитывает необходимую валовую выручку регулируемой организации отдельно на каждый *i*-й расчетный период регулирования долгосрочного периода 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.

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 операционных (подконтрольных) расходов**

#### **8.1.1. Расчет базового уровня операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования**

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов на 2024 год заявлен организацией в размере 11 746,77 тыс. руб.

Величина операционных расходов определяется в соответствии с пунктами 58-60 Основ ценообразования и пункту 37 Методических указаний методом экономически обоснованных расходов в соответствии с главой IV Методических указаний. В соответствии с Правилами установления долгосрочных параметров базовый уровень операционных расходов организации определяется экспертами Департамента с учетом пунктов 28-31, 40-42, 44 и 58 Основ ценообразования.

Расчет базового уровня операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 33 к настоящему протоколу.

Базовый уровень операционных расходов организации на 2024 год по расчету экспертов Департамента составил 12 503,95 тыс. руб.

#### **8.1.2. Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования**

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.

При расчете операционных расходов экспертами Департамента применены следующие показатели:

- ИПЦ на 2025 год – 104,2 %, 2026–2028 годы – 104,0 %;
- ИКА на 2025-2028 годы – 0,0;
- ИОР на 2024-2028 годы – 1 % (в связи с отсутствием инвестиционной программы, утвержденной в соответствии с законодательством Российской Федерации и разъяснениями ФАС России от 19.09.2017 № МО/64885/17);
- $K_{э,л}$  на 2024-2028 годы – 0,75;
- размер активов:
  - по передаче тепловой энергии (мощности) принят в размере 35,70 у.е.;
  - по производству тепловой энергии (мощности) принят по установленной тепловой мощности источников тепловой энергии в размере 42,30 Гкал/ч.

Расчет операционных (подконтрольных) расходов организации на каждый год долгосрочного периода регулирования и предложение организации представлены в приложении № 34 к настоящему протоколу.

## **8.2. Расходы на покупку энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя**

### **8.2.1. Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2024 год**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2024 год заявлены организацией в размере 42 202,07 тыс. руб.

#### **8.2.1.1. Расчет расходов на приобретение топлива на технологические цели на 2024 год**

Расходы на приобретение топлива на технологические цели на 2024 год заявлены организацией в размере 35 574,70 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.

По расчету экспертов Департамента расходы на приобретение топлива на технологические цели на 2024 год составили 36 061,35 тыс. руб.

Расчет расходов на приобретение топлива на технологические цели на 2024 год и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 35 к настоящему протоколу.

### **8.2.1.2. Расчет расходов на энергетические ресурсы (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель на 2024 год**

Расходы на приобретение энергетических ресурсов (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель на 2024 год заявлены организацией в размере 6 627,37 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.

По расчету экспертов Департамента расходы на приобретение энергетических ресурсов (за исключением топлива), холодной воды и теплоносителя на 2024 год составили 5 975,15 тыс. руб.

Расчет расходов на энергетические ресурсы (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель на 2024 год и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 36 к настоящему протоколу.

По расчету экспертов Департамента расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2024 год составили 42 036,50 тыс. руб.

### **8.2.2. Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на каждый год долгосрочного периода**

В соответствии с пунктом 40 Методических указаний расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются до начала долгосрочного периода регулирования в соответствии с пунктами 26, 27 Методических указаний.

Расчет расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на каждый год долгосрочного периода и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 37 к настоящему протоколу.

## **8.3. Неподконтрольные расходы**

Неподконтрольные расходы включаются в необходимую валовую выручку в размере, определяемом в соответствии с требованиями, предусмотренными пунктами 28 и 39 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 неподконтрольных расходов на 2024 год**

Неподконтрольные расходы на 2024 год заявлены организацией в размере 3 489,17 тыс. руб.

По расчету экспертов Департамента неподконтрольные расходы организации на 2024 год составили 2 928,25 тыс. руб.

Расчет неподконтрольных расходов на 2024 год и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 38 к настоящему протоколу.

### **8.3.2. Расчет неподконтрольных расходов на каждый год долгосрочного периода**

Расчет неподконтрольных расходов на каждый год долгосрочного периода представлен в приложении № 39 к настоящему протоколу.

#### 8.4. Расчет нормативной прибыли

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

#### 8.5. Расчет расчетной предпринимательской прибыли

Пунктом 74 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, необходимая валовая выручка организации составила:

Показатель	Единица измерения	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	57 468,70	61 829,53	65 067,41	67 497,10	70 018,94

Анализ динамики необходимой валовой выручки и сравнение с предложением организации представлены в приложении № 40 к настоящему протоколу.

#### Долгосрочные параметры регулирования на 2024–2028 годы

В соответствии с пунктом 75 Основ ценообразования, экспертами Департамента определены долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на 2024–2028 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям организацией с использованием метода индексации установленных тарифов:

Базовый уровень операционных расходов в размере 12 503,95 тыс. руб.

Динамика изменения расходов, связанных с поставками соответствующих товаров, услуг (индекс эффективности операционных расходов) на 2025–2028 годы – 1,0 %.

Нормативный уровень прибыли – не устанавливается в связи с отсутствием материалов, подтверждающих экономически обоснованные расходы из прибыли, и утвержденной инвестиционной программы.

Показатели энергосбережения и энергетической эффективности – в соответствии с программой в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности экономия энергетических ресурсов в тоннах условного топлива по годам: 2024 – 2,58; 2025 – 2,58, 2026 – 2,61, 2027 – 2,61.

Динамика изменения расходов на топливо – не устанавливается в связи с отсутствием перехода от одного метода распределения расхода топлива к другому методу и отсутствием необходимости применения понижающего коэффициента на переходный период в соответствии с Правилами распределения



удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075.

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

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Предложение Департамента				
			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	1 735,19	1 762,18	1 978,49	1 978,49	2 129,05
1.2.	с 01.07 по 31.12	руб./Гкал	1 762,18	2 021,92	1 978,49	2 141,31	2 129,05
2.	Тариф на тепловую энергию (мощность) (с учета НДС)						
2.1.	с 01.01 по 30.06	руб./Гкал	2 082,23	2 114,62	2 374,19	2 374,19	2 554,86
2.2.	с 01.07 по 31.12	руб./Гкал	2 114,62	2 426,30	2 374,19	2 569,57	2 554,86
3.	Темп изменения предлагаемых к утверждению долгосрочных тарифов к уровню установленных						
3.1.	с 01.01 по 30.06	%	100,0	100,0	97,9	100,0	99,4
3.2.	с 01.07 по 31.12	%	101,6	114,7	100,0	108,2	100,0

Темп изменения предлагаемых к утверждению долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), сравнительный анализ предложений организации и экспертов Департамента представлены в приложении № 40 к настоящему протоколу.

4.2. Принять к сведению информацию, представленную письмом ФГБУ «ОК «Бор» от 25.10.2023 № 31-05/818 (вх. от 25.10.2023 № ДПР-3-23563/23(1)), о согласии с рассчитанными Департаментом на 2024 год тарифами на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям организацией.

#### 4.3. Правление **решило**:

- Установить на 2024–2028 годы долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Федеральным государственным бюджетным учреждением «Оздоровительный комплекс «Бор» Управления делами Президента Российской Федерации в лице филиала «Оздоровительный комплекс «Ватутинки», с использованием метода индексации установленных тарифов:

- базовый уровень операционных расходов на 2024 год – 12 503,95 тыс. руб.;
- индекс эффективности операционных расходов на 2025–2028 годы – 1,0 %;
- показатели энергосбережения и энергетической эффективности (т.у.т.) (элект.):

на 2024 год – 2,58;

на 2025 год – 2,58;

на 2026 год – 2,61;

на 2027 год – 2,61.

• Установить на 2024–2028 годы долгосрочные тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Федеральным государственным бюджетным учреждением «Оздоровительный комплекс «Бор» Управления делами Президента Российской Федерации в лице филиала «Оздоровительный комплекс «Ватутинки», в размере:

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

с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 1 735,19 руб./Гкал;  
с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 1 762,18 руб./Гкал;  
с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 1 762,18 руб./Гкал;  
с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 2 021,92 руб./Гкал;  
с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 1 978,49 руб./Гкал;  
с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 1 978,49 руб./Гкал;  
с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 1 978,49 руб./Гкал;  
с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 2 141,31 руб./Гкал;  
с 01.01.2028 по 30.06.2028 – 2 129,05 руб./Гкал;  
с 01.07.2028 по 31.12.2028 – 2 129,05 руб./Гкал;

– для населения (с учетом НДС):

с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 2 082,23 руб./Гкал;  
с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 2 114,62 руб./Гкал;  
с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 2 114,62 руб./Гкал;  
с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 2 426,30 руб./Гкал;  
с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 2 374,19 руб./Гкал;  
с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 2 374,19 руб./Гкал;  
с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 2 374,19 руб./Гкал;  
с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 2 569,57 руб./Гкал;  
с 01.01.2028 по 30.06.2028 – 2 554,86 руб./Гкал;  
с 01.07.2028 по 31.12.2028 – 2 554,86 руб./Гкал.

**Голосование - за – единогласно**  
(Путин Д.В., Гладких М.В., Кузьмина Н.В.,  
Напёрова Л.И., Пелевина М.Н., Рыжкова Е.А.)  
**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 ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК "Вятушкин"

№ п/п	Показатель/период	2020 год		2021 год		2022 год		в среднем за три года		2022 год		2023 год		2024 год		Комментарий
		Факт	Факт	Факт	Факт	Установлено Департаментом	Факт	Установлено Департаментом	Факт	Установлено Департаментом	Предложение организации	Предложение Департамента	отклонение			
1	Выработка тепловой энергии всего	34 963,92	36 763,12	34 183,93	35 303,66	37 015,94	34 183,93	36 187,07	33 996,00	35 283,61	1 287,61	35 283,61	33 996,00	1 287,61	Расчетные объемы полезного отпуска на 2024 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 представляемых регулируемой организацией.	
2	Собственные нужды источника тепловой энергии	344,45	345,00	341,80	343,75	743,94	341,80	721,00	341,00	350,00	9,00	350,00	341,00	9,00		
3	Отпущено тепловой энергии с коллекторов	34 619,47	36 418,12	33 842,13	34 959,91	36 272,00	33 842,13	35 466,07	33 655,00	34 933,61	1 278,61	34 933,61	33 655,00	1 278,61		
3.1.	в виде горячей воды, всего	34 619,47	36 418,12	33 842,13	34 959,91	36 272,00	33 842,13	35 466,07	33 655,00	34 933,61	1 278,61	34 933,61	33 655,00	1 278,61		
4.	Отпущено тепловой энергии потребителям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.	Отпущено тепловой энергии в сеть	34 619,47	36 418,12	33 842,13	34 959,91	36 272,00	33 842,13	35 466,07	33 655,00	34 933,61	1 278,61	34 933,61	33 655,00	1 278,61		
6.	Получено тепловой энергии со стороны	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
7.	Поступило тепловой энергии в сеть	34 619,47	36 418,12	33 842,13	34 959,91	36 272,00	33 842,13	35 466,07	33 655,00	34 933,61	1 278,61	34 933,61	33 655,00	1 278,61		
8.	Потери в сетях, всего:	2 047,43	2 119,00	2 051,00	2 072,48	2 820,00	2 051,00	2 140,00	2 046,18	2 046,18	0,00	2 046,18	2 046,18	0,00		
9.	Полезный отпуск всего	32 572,04	34 299,12	31 791,13	32 887,43	33 452,00	31 791,13	33 326,07	31 608,82	32 887,43	1 278,61	32 887,43	31 608,82	1 278,61		
	с 01.01. по 30.06.	-	-	-	-	18 287,76	17 866,30	18 221,89	17 699,89	17 964,67	264,78	17 964,67	17 699,89	264,78		
	с 01.07. по 31.12.	-	-	12 152,41	237,91	211,00	13 924,83	15 104,19	13 908,93	14 922,76	1 013,83	14 922,76	13 908,93	1 013,83		
9.1.	Полезный отпуск теплонаблюдящим организациям	-	-	262,76	237,91	211,00	262,76	246,00	252,00	252,00	0,00	252,00	252,00	0,00		
9.2.	Полезный отпуск бюджетным потребителям	210,86	240,12	4 701,68	11 699,89	4 269,00	4 701,68	5 783,00	4 530,00	4 530,00	0,00	4 530,00	4 530,00	0,00		
9.3.	Полезный отпуск населению	11 756,00	18 642,00	898,29	2 372,12	1 441,00	898,29	906,00	867,82	867,88	0,06	867,88	867,82	0,06		
9.4.	Полезный отпуск прочим потребителям	5 341,48	876,60	13 775,99	14 326,70	15 399,00	13 775,99	14 259,07	13 730,00	14 850,99	1 120,99	14 850,99	13 730,00	1 120,99		
9.5.	Полезный отпуск на собственное производство	15 263,70	14 540,40	13 775,99	14 326,70	15 399,00	13 775,99	14 259,07	13 730,00	14 850,99	1 120,99	14 850,99	13 730,00	1 120,99		



Анализ фактических расходов ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК" Ватутинки за 2022 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 = 7-4	8
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя всего	тыс. руб.	36 364,74	36 450,14	35 769,36	-595,38	x
1.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	30 726,30	30 689,90	30 517,42	-208,88	Организацией представлены: - копия договора поставки газа от 14.10.2021 № 61-15-0216/22/В-Б-08-21 с ООО «Газпром межрегионал Москва»; - копия договора транспортировки газа от 24.12.2021 № 4098-ТТ/В-Б-23-21 с АО «Мособлгаз»; - копия уведомления о смене газораспределительной организации, с 01.09.2022 на АО «МОСГАЗ»; - копия договора транспортировки газа от 01.11.2022 № 7138/22ТТ с АО "МОСГАЗ"; - счет-фактуры, акты выполненных работ за 2022 год. Факт заявленный организацией рассчитан некорректно. Факт принятый экспертами Департамента рассчитан в соответствии с Методическими указаниями. Отклонение от установленных на 2022 год Департаментом значений обусловлено: - снижением отпуска тепловой энергии; - увеличением стоимости транспортировки газа.
1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	5 557,26	5 592,41	5 172,19	-385,07	Организацией представлены: - копия государственного контракта от 08.02.2022 № 46640890 с АО «Мосэнергосбыт» с приложением актов и счетов-фактур за 2022 год; - расчет затрат на электрическую энергию за 2022 год. Факт заявленный организацией рассчитан по среднему тарифу на электрическую энергию для организации. Факт принятый экспертами Департамента рассчитан в соответствии с Методическими указаниями. Отклонение от установленных на 2022 год Департаментом значений обусловлено снижением полезного отпуска тепловой энергии.
1.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	-	-	-	-	x
1.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	81,19	167,83	79,76	-143	Организацией представлено: - расчет затрат на холодную воду за 2022 год. Факт принятый экспертами Департамента рассчитан в соответствии с Методическими указаниями. Отклонение от установленных на 2022 год Департаментом значений обусловлено снижением полезного отпуска тепловой энергии.
1.5	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2	Неподконтрольные расходы всего	тыс. руб.	7 518,25	7 734,80	4 956,10	-2 562,15	x
2.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируруемую деятельность	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.2	Налоги и сборы всего	тыс. руб.	4 956,10	5 105,76	4 956,10	0,00	x
2.2.1	налог на прибыль/платежи УСН	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.2.2	налог на имущество организаций	тыс. руб.	4 896,59	4 896,59	4 896,59	-	Организацией представлены: - расчет амортизационных отчислений за 2022 год; - инвентарные карты учета объектов основных средств; - платежные поручения по оплате налога на имущество за 2022 год. Факт принятый экспертами Департамента соответствует факту, заявленному организацией.
2.2.3	земельный налог	тыс. руб.	59,51	209,17	59,51	0,00	Организацией представлены: - расчет земельного налога на 2022 год в размере 59,51 тыс. руб.; - платежные поручения по оплате налога на землю за 2022 год. Факт принятый экспертами Департамента принят в соответствии с представленными документами.
2.3	Арендная плата, концессионная плата, лицензионные платежи	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.5	Амортизация	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.6	Расходы по сомнительным долгам	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.7	Экономия расходов	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	-	-	-	-	x
2.9	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 562,15	2 629,04	-	-2 562,15	Организацией не представлены подтверждающие документы.
2.10	Прочие неподконтрольные расходы (ЕРЦ)	тыс. руб.	-	-	-	-	x
3	Операционные расходы	тыс. руб.	9 544,16	12 177,15	10 766,72	1 222,56	Факт принятый экспертами Департамента рассчитан в соответствии с Методическими указаниями. Отклонение от установленных Департаментом затрат на 2022 год связано с фактически сложившимся ИПЦ.
3.1	расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	215,98	600,30	-	-	Организацией представлены: - копии счет-фактур на сырье и материалы за 2022 год; - выписки с синтетических счетов за 2022 год.
3.2	расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	-	-	-	-	x
3.3	расходы на оплату труда	тыс. руб.	8 483,94	7 566,00	-	-	Организацией представлены: - форма № Т-4 за 2022 год; - штатное расписание. Документы подтверждающие фактические затраты по данной статье организацией не представлены.
3.3.1	среднемесячная оплата труда	тыс. руб.	44 187,19	35 000,00	-	-	x
3.3.2	численность	чел	16,00	15,00	-	-	x
3.4	расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	773,84	2 051,25	-	-	Организацией представлены: - расчет затрат на услуги производственного характера за 2022 год; - копии договоров на работы по техническому обслуживанию, текущему и аварийному ремонту, с приложением актов и счетов-фактур за 2022 год.
3.5	расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	70,40	1 959,60	-	-	Организацией представлены: - копии договоров на выполненные работы по охране, услуги связи, обучение персонала с приложением актов и счетов-фактур за 2022 год. Необходимо отметить, что расходы по охране труда финансируются за счет субсидии на выполнение государственного задания.
3.6	расходы на служебные командировки	тыс. руб.	-	-	-	-	x
3.7	расходы на обучение персонала	тыс. руб.	-	-	-	-	x
3.8	арендная плата, концессионная плата, лицензионные платежи	тыс. руб.	-	-	-	-	x
3.9	другие расходы	тыс. руб.	-	-	-	-	x
4	Прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	x
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	x
6	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	53 427,15	56 362,09	51 492,18	-1 934,97	x

Расчет базового уровня операционных (подконтрольных) расходов ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК " Ватулинка" на 2024 год (первый год долгосрочного периода регулирования)

№ п/п	Наименование расхода	Единица измерения	2023 год		2024 год			Темп роста, 2024/2023, %	Комментарий
			Утверждено Департаментом	Применено организацией	Предложение Департамента	Оценочные предложения Департамента от предложения организации	8=7,5		
1	2	3	4	5	6	7	8=7,5	9	
1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	226,65	637,00	637,00	0,00	281,0	Организация предоставления: - расчет затрат на сырье и материалы на 2024 год; - копии счетов-фактур на сырье и материалы за 2022 год; - выписка с фискального счета за 2022 год. Экспертами Департамента учтены расходы в соответствии с предложением организации на основании представленных документов. Темп роста обусловлен фактическими данными организации за 2019-2022 годы.	
2	Расходы на ремонт основных средств, в том числе:	тыс. руб.	-	-	-	-	-	Организация предоставления: - шитное расписание; - расчет расходов на оплату труда на 2024 год на сумму 9 562,45 тыс. руб. - форма № П-4 за 2022 год (ОКБЗД 35.1.0). Организация не корректно заполнила электронное предложение об установлении тарифов.	
3	Расходы на оплату труда, всего	тыс. руб.	8 903,04	7 342,77	9 562,45	2 219,68	107,4	Экспертами Департамента приняты в соответствии с представлением расчетом организации расходы на оплату труда на 2024 год (в том числе исходя из нормативной численности, рассчитанной в соответствии с Приказом Государственного комитета Российской Федерации по строительству и жилищно-коммунальному комплексу от 22.03.1999 № 65, от 12.10.1999 № 74).	
	Численность	чел.	23,00	15,00	15,00	0,00	-	Организация предоставления: - копии договоров на работы по техническому обслуживанию узлов газтермика, по техническому обслуживанию систем газораспределения, средств автоматизации и вспомогательного оборудования котельной, на обслуживание опасного производственного объекта, ликвидации аварийно-химического режима трех котла, проверка средств измерений, диагностика дымовой трубы, экспертиза промышленной безопасности газопровода, с приложением актов и счетов-фактур за 2022-2023 годы.	
	Средняя заработная плата	руб./чел.	32 257,40	-	53 124,72	-	-	Организация предоставления: - копии договоров оказания услуг по охране территории филиала, услуги связи, обучение персонала, аварийно-восстановительные работы участка тепловой сети, техническое обслуживание газопровода, экспертиза промышленной безопасности недржного газопровода, с приложением актов и счетов-фактур за 2022-2023 годы.	
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями работ	тыс. руб.	812,06	2 236,00	2 236,00	0,00	275,3	Экспертами Департамента расходы приняты на уровне предложения организации (на основании представленных материалов, оценки регулярности работ, а также с учетом фактических цен в 2022 и 2023 годах и индексом роста потребительских цен в соответствии с Прогнозом).	
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполненных по договорам с организацией	тыс. руб.	73,88	1 531,00	68,50	-1 462,50	92,7	Организация предоставления: - копии договоров оказания услуг по охране территории филиала, услуги связи, обучение персонала, аварийно-восстановительные работы участка тепловой сети, техническое обслуживание газопровода, экспертиза промышленной безопасности недржного газопровода, с приложением актов и счетов-фактур за 2022-2023 годы.	
6	Расходы на служебные командировки	тыс. руб.	-	-	-	-	-	Экспертами Департамента расходы на обучение персонала учтены на основании представленных документов, анализа ежегодных затрат, прилагной численности персонала на 2024 год, с учетом индекса роста потребительских цен в соответствии с Прогнозом.	
7	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	-	-	-	-	-	В связи с отсутствием у организации реального учета затрат, отнесены на регулируемый вид деятельности, затраты на охрану, услуги поощрены в полном объеме.	
9	Арендная плата, концессионная плата, лицензионные платежи	тыс. руб.	-	-	-	-	-	Расходы на техническое обслуживание учтены в статье "Расходы на оплату работ и услуг производственного характера".	
10	Другие расходы	тыс. руб.	-	-	-	-	-	Расходы на аварийно-восстановительные работы, участка тепловой сети исключены в полном объеме в связи с отсутствием обоснованных документов на регулируемый период.	
	ИТОГО базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	10 015,64	11 746,77	12 503,95	757,18	124,8		



Расчет операционных (подконтрольных) расходов ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК "Вагупинки" на каждый год долгосрочного периода регулирования

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Утверждено Департаментом	Предложение организации				Предложение Департамента					
				2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	106,0	-	-	-	-	-	-	104,7	104,0	104,0	104,0
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР)	%	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
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	У.е.	35,7	3,20	-	-	-	-	-	35,70	35,70	35,70	35,70
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	42,30	30,00	-	-	-	-	-	42,30	42,30	42,30	42,30
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (K <sub>эл</sub> )	тыс. руб.	0,75	0,75	-	-	-	-	-	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	10 015,64	11 746,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 503,95	13 344,36	13 739,35	14 146,04
	Заработная плата	тыс. руб.								9 562,45	10 205,15	10 507,23	10 818,24

Заработная плата

Расчет расходов на приобретение топлива на технологические цели (газ природный) ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК" Ватутинки" на 2024 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2023 год		2024 год			Комментарий
			Утверждено Департаментом	Предложено организацией	Предложение Департамента	Отклонение Департамента от предложения организации	Темп роста, 2024/2023, %	
1	Расходы на топливо	тыс.руб.	34 432,04	35 574,70	36 061,35	486,65	104,7	Организация представлены: - копия договоров поставки газа от 03.11.2022 № 32-15-02.16/23/В-Б-13-22 с ООО «Газпром межрегионгаз Москва»; - копия договора транспортировки газа от 23.11.2022 № 7138/23П с АО "МОСГАЗ"; - счет-фактуры, акты выполненных работ за январь-июнь 2023 года; - расчет расходов на покупку топлива на 2024 год. При расчете расходов на топливо на технологические цели (газ природный) применены оптовые цены на газ, утвержденные приказом ФАС России 16.11.2022 № 821/22, плата за снабженческо-сбытовые услуги, утвержденная приказом ФАС России от 31.10.2022 № 775/22, тарифы на услуги по транспортировке газа, утвержденные приказом ФАС России от 16.11.2022 № 828/22, специальная надбавка для финансирования программы газификации, утвержденная приказом Департамента от 28.12.2022 № 492-ТР и индексы роста цен на природный газ в соответствии с Прогнозом. Отклонение предложения Департамента от предложения организации обусловлено прогнозируемым ростом цен на природный газ. Темп роста расходов обусловлен прогнозируемым ростом цен на природный газ и снижение выработки тепловой энергии.
1.1.	Газ	тыс.руб.	34 432,04	35 574,70	36 061,35	486,65	104,7	
1.1.1.	объем газа	тыс. м <sup>3</sup>	4 808,53	4 719,95	4 726,04	6,09	98,3	
1.1.2.	удельный расход газа	кг.у.т./Гкал	158,44	-	158,44	-	-	
1.1.3.	калорийность газа	Ккал/м <sup>3</sup>	8 180	-	8 198	-	-	
1.1.4.	средневзвешенная цена природного газа	руб./тыс. м <sup>3</sup>	7 160,61	7 537,09	7 630,35	93,26	106,6	
1.1.5.	средневзвешенная оптовая цена на газ (с учетом калорийности)	руб./тыс. м <sup>3</sup>	5 957,69	-	6 275,39	-	105,3	
1.1.6.	средневзвешенная цена снабженческо-сбытовой надбавки	руб./тыс. м <sup>3</sup>	100,91	-	105,60	-	104,6	
1.1.7.	средневзвешенная цена транспортировки газа	руб./тыс. м <sup>3</sup>	1102,01	-	1 249,36	-	113,4	



Расчет расходов на энергетические ресурсы (за исключением топлива), холодную воду и теплоноситель ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК "Ватулинка" на 2024 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2023 год		2024 год				Комментарий
			3	4	5	6	7	8	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	5 767,51	6 268,47	5 771,84	-496,63	100,1	Организацией представлены: - копия государственного контракта от 30.12.2022 № 46640890/В-Б-01-23 с АО «Мосэнергосбыт» с приложением счетов-фактур к указанному договору за январь-июнь 2023 года; - расчет объема потребления электрической энергии на 2024 годы; Экспертами Департамента расходы по данной статье приняты исходя из объема электрической энергии 1 034,74 тыс. кВт. ч (в соответствии с плановым удельным расходом электрической энергии на 2023 год и планируемым объемом выработки тепловой энергии на 2024 год) и стоимости электрической энергии (в соответствии с представленными счетами-фактурами, с учетом принятого роста цен на электрическую энергию). Отклонение предложения Департамента от предложения организации обусловлено снижением выработки тепловой энергии.	
1.1.	средний тариф на энергию	руб./кВт.ч	5,43	5,69	5,58	-0,11	102,6		
1.2.	объем энергии	тыс.кВт.ч	1 061,24	1 102,63	1 034,74	-67,89	97,5		
2	Расходы на тепловую энергию/на компенсацию потерь	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
3	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	190,20	358,90	203,31	-155,59	106,9	Организацией представлены: - расчет объема потребления воды на собственные нужды на 2024 годы; - расчет расходов на покупку на холодную воду на 2024-2028 годы. Экспертами Департамента расходы на холодную воду приняты исходя из объема 7,76 тыс. куб. м (в соответствии с фактическим объемом водопотребления за 2022 год и расчетом организации объема водопотребления на 2024 год) и тарифа на питьевую воду, планируемого к утверждению для организации.	
3.1.	объем холодной воды	тыс. куб. м	24,51	46,25	26,20	-20,05	106,9		
3.2.	средневзвешанный тариф на холодную воду	руб./куб. м	7,76	7,76	7,76	0,00	100,0		
4	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
	Расходы на приобретение энергетических ресурсов (за исключением топлива), холодной воды и теплоносителя	тыс. руб.	5 957,71	6 627,37	5 975,15	-652,22	100,3		

Реестр расходов на приобретение ресурсов, холодной воды и теплоносителя  
ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК " Ватугинки" на 2024-2028 годы

№ п. п.	Наименование ресурса	Единица измерения	Утверждено Департаментом на 2023 год	2024 год			2025 год			2026 год	
				Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Предложение Департамента	Темп роста, 2024/2023, %	Предложение Департамента	Темп роста, 2025/2024, %	Предложение Департамента
1	2	3	4	5	6	7-6-5	9	10	11	12	
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	34 432,04	35 574,70	36 061,35	-	39 421,79	109,3	41 838,26	106,1	
3	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	5 767,51	6 268,47	5 771,84	-496,63	6 198,96	107,4	6 539,90	105,5	
	средневзвешанная цена	руб./кВт.ч	5,43	5,69	5,38	-0,11	5,99	107,4	6,32	105,5	
	объем	тыс. кВт.ч	1 061,24	1 102,63	1 034,74	-67,89	1 034,74	100,0	1 034,74	100,0	
4	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	190,20	358,90	203,31	-155,59	215,02	105,8	223,84	104,1	
	средневзвешанная цена	руб./куб.м	24,51	46,25	26,20	-20,05	27,71	105,8	28,84	104,1	
	объем	тыс. куб. м	7,76	7,76	7,76	0,00	7,76	100,0	7,76	100,0	
6	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	
7	<b>ИТОГО</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>40 389,76</b>	<b>42 202,07</b>	<b>42 036,50</b>	<b>-652,22</b>	<b>45 835,77</b>	<b>109,0</b>	<b>48 601,99</b>	<b>106,0</b>	

№ п. п.	Наименование ресурса	Единица измерения	2027 год			2028 год		
			Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации	Предложение Департамента	Темп роста, 2027/2026, %	Предложение Департамента
1/3	1/4	1/5	1/6	1/7	1/8	1/9	20	21
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	-	43 511,79	-	45 252,26	104,0	104,0
3	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	-	6 801,50	-	7 073,56	104,0	104,0
	средневзвешанная цена	руб./кВт.ч	-	6,57	-	6,84	104,0	104,0
	объем	тыс. кВт.ч	-	1 034,74	-	1 034,74	100,0	100,0
4	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-
5	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	-	232,79	-	242,10	104,0	104,0
	средневзвешанная цена	руб./куб.м	-	30,00	-	31,20	104,0	104,0
	объем	тыс. куб. м	-	7,76	-	7,76	100,0	100,0
6	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-
7	<b>ИТОГО</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>-</b>	<b>50 546,07</b>	<b>-</b>	<b>52 567,92</b>	<b>104,0</b>	<b>104,0</b>

## Расчет неиндентифицируемых расходов ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК" "Ватутинки" на 2024 год

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2024 год					Темп роста, 2024/2023, %	Комментарий
			Утверждено Департаментом	Предложение организации	Предложение Департамента	Отклонение предложения Департамента от предложения организации			
1.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
1.2	Арендная плата	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
1.3	Комиссионная плата	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
1.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
1.5	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	4 732,88	209,17	59,51	-149,66	1,3	x	
1.5.1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
1.5.2	Расходы на обязательное страхование	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
1.5.3	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	4 699,32	-	-	-	-	x	
1.5.4	Земельный налог	тыс. руб.	33,56	209,17	59,51	-149,66	177,3	Организацией представлены: - расчет земельного налога на 2024 год; - платежные поручения по оплате налога на землю за 2022 год. Экспертами Департамента расходы рассчитаны пропорционально площади объектов, относимых на регулируемый период (на основании представленных документов в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации).	
1.6	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 688,72	3 070,83	2 868,74	-202,10	106,7	Организацией документы не представлены копия уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2022 год. Экспертами Департамента рассчитаны в размере 30,0 % от принятого ФОТ в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.	
1.7	Расходы по сомнительным долгам	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
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.	7 421,60	3 280,00	2 928,25	-351,75	39,5	x	
2	Налог на прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
3	Экономия, определяемая в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	тыс. руб.	-	-	-	-	-	x	
4	ИТОГО неиндентифицируемые расходы	тыс. руб.	12 154,48	3 489,17	2 928,25	-560,92	24,1	x	



Реестр неподконтрольных расходов ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК" Вяткински  
на 2024-2028 годы

№ п.п.	Наименование расхода	Установлено на 2023 год	2024 год		2025 год		2026 год		
			Предложение Департамента	Отклонение предложения от предложения организации	Темп роста, 2024/2023, %	Предложение Департамента	Темп роста, 2025/2024, %	Предложение Департамента	Темп роста, 2026/2025, %
1		3	3	0	7	8	10	11	
1.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	-	-	-	-	-	-	-	
1.2	Арендная плата	-	-	-	-	-	-	-	
1.3	Компенсирующая плата	-	-	-	-	-	-	-	
1.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	-	-	-	-	-	-	-	
1.5	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	4 732,88	209,17	-149,66	1,3	59,51	100,0	59,51	100,0
1.5.1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.2	Расходы на обязательное страхование	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.3	Плата по договору страхования	4 699,32	-	-	-	-	-	-	-
1.5.4	Земельный налог	33,56	209,17	-149,66	177,3	59,51	100,0	59,51	100,0
1.5.5	Другой налог	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.6	Транспортный налог	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.7	Прочие платежи и сборы	2 688,72	3 070,83	2 868,74	106,7	2 973,53	103,7	3 061,55	103,0
1.6	Отчисления на социальные нужды	-	-	-	-	-	-	-	-
1.7	Расходы по обязательным платежам	-	-	-	-	-	-	-	-
1.8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	-	-	-	-	-	-	-	-
1.9	Расходы налогоплательщика на осуществление государственного налогового учета и (или) государственной регистрации права собственности владельца	-	-	-	-	-	-	-	-
2	ИТОГО	7 421,60	3 280,00	-2 928,25	39,5	3 033,04	103,6	3 121,06	102,9
3	Земельный, арендный и прочие налоги, договорное регулирование и платежи за услуги в текущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-	-	-
4	ИТОГО неподконтрольные расходы	7 421,60	3 280,00	-2 928,25	39,5	3 033,04	103,6	3 121,06	102,9

№ п.п.	Наименование расхода	2027 год		2028 год		
		Предложение Департамента	Отклонение предложения от предложения организации	Темп роста, 2027/2026, %	Предложение Департамента	Темп роста, 2028/2027, %
1.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	1,1	1,6	1,7	1,8	1,9
1.2	Арендная плата	-	-	-	-	-
1.3	Компенсирующая плата	-	-	-	-	-
1.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	-	-	-	-	-
1.5	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	-	-	-	-	-
1.5.1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	-	-	-	-
1.5.2	Расходы на обязательное страхование	-	-	-	-	-
1.5.3	Плата по договору страхования	-	-	-	-	-
1.5.4	Земельный налог	-	-	-	-	-
1.5.5	Другой налог	-	-	-	-	-
1.5.6	Транспортный налог	-	-	-	-	-
1.5.7	Прочие платежи и сборы	-	-	-	-	-
1.6	Отчисления на социальные нужды	-	-	-	-	-
1.7	Расходы по обязательным платежам	-	-	-	-	-
1.8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	-	-	-	-	-
1.9	Расходы налогоплательщика на осуществление государственного налогового учета и (или) государственной регистрации права собственности владельца	-	-	-	-	-
2	ИТОГО	3 211,68	3 211,68	102,9	3 304,98	102,9
3	Земельный, арендный и прочие налоги, договорное регулирование и платежи за услуги в текущем отчетном периоде	-	-	-	-	-
4	ИТОГО неподконтрольные расходы	3 211,68	3 211,68	102,9	3 304,98	102,9

Расчет необходимой ватовой выручки методом индексации установленных тарифов  
и расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям  
ФГБУ ОК "БОР" в лице филиала "ОК "Вагунники", на 2024-2028 годы

Наименование расхода	Единица измерения	Установлено на 2023 год	2024 год				2025 год				2026 год				2027 год				2028 год			
			Предложение регулируемой организации	Предложение Департамента	Отклонение департамента от предложения организации	Темп роста, 2024/2023, %	Предложение Департамента	Темп роста, 2025/2024, %	Предложение Департамента	Темп роста, 2026/2025, %	Предложение Департамента	Темп роста, 2027/2026, %	Предложение Департамента	Темп роста, 2028/2027, %								
Операционные (полконтrolные) расходы	тыс. руб.	10 015,64	11 746,77	12 503,95	757,18	124,8	12 960,72	103,7	13 344,36	103,0	13 739,35	103,0	14 146,04	103,0								
Неполконтrolные расходы	тыс. руб.	7 421,60	3 280,00	2 928,25	-351,75	39,5	3 033,04	103,6	3 121,06	102,9	3 211,68	102,9	3 304,98	102,9								
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс. руб.	40 389,76	42 202,07	42 036,50	-165,57	104,1	45 835,77	109,0	48 601,99	106,0	50 546,07	104,0	52 567,92	104,0								
Прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
<b>ИТОГО необходимая ватловая выручка</b>	тыс. руб.	<b>57 826,99</b>	<b>57 228,84</b>	<b>57 468,70</b>	<b>239,86</b>	<b>99,4</b>	<b>61 829,53</b>	<b>107,6</b>	<b>65 067,41</b>	<b>105,2</b>	<b>67 497,10</b>	<b>103,7</b>	<b>70 018,94</b>	<b>103,7</b>								
Товарная выручка	тыс. руб.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Подельный отпуск	тыс. Гкал	33,3261	31,609	32,887	1,28	98,7	32,887	100,0	32,887	100,0	32,887	100,0	32,887	100,0								
- с 1 января по 30 июня	тыс. Гкал	18,2219	17,700	17,965	0,26	98,6	17,965	100,0	17,965	100,0	17,965	100,0	17,965	100,0								
- с 1 июля по 31 декабря	тыс. Гкал	15,1042	13,909	14,923	1,01	98,8	14,923	100,0	14,923	100,0	14,923	100,0	14,923	100,0								
Прочие потребители (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	0,9060	-	0,8679	0,87	95,8	0,868	100,0	0,868	100,0	0,868	100,0	0,868	100,0								
Бюджетные потребители (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	0,2460	-	0,2520	0,25	102,4	0,252	100,0	0,252	100,0	0,252	100,0	0,252	100,0								
Население (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	5,7830	-	4,5300	4,53	78,3	4,530	100,0	4,530	100,0	4,530	100,0	4,530	100,0								
Организации-перепродавцы (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	12,1320	-	12,3866	12,39	102,1	12,387	100,0	12,387	100,0	12,387	100,0	12,387	100,0								
Собственное потребление (с 1 января по 31 декабря)	тыс. Гкал	14,2591	-	14,8510	14,85	104,2	14,851	100,0	14,851	100,0	14,851	100,0	14,851	100,0								
Тарифы* (без учета НДС)	руб./Гкал	1 735,19	1 887,43	1 747,44	-152,24	100,7	1 880,04	107,6	1 978,49	105,2	2 052,37	103,7	2 129,05	103,7								
- с 1 января по 30 июня	руб./Гкал	1 735,19	1 762,18	1 762,18	-	101,6	1 762,18	100,0	1 762,18	100,0	1 762,18	100,0	1 762,18	100,0								
- с 1 июля по 31 декабря	руб./Гкал	2 082,23	2 096,93	2 096,93	-	100,7	2 096,93	100,6	2 374,19	105,2	2 462,84	103,7	2 554,86	103,7								
Тарифы* (с учетом НДС)	руб./Гкал	2 082,23	2 082,23	2 082,23	-	100,0	2 082,23	100,0	2 374,19	105,2	2 462,84	103,7	2 554,86	103,7								
- с 1 января по 30 июня	руб./Гкал	2 082,23	2 082,23	2 082,23	-	101,6	2 082,23	100,0	2 374,19	105,2	2 462,84	103,7	2 554,86	103,7								
- с 1 июля по 31 декабря	руб./Гкал	2 082,23	2 114,62	2 114,62	-	101,6	2 114,62	101,6	2 374,19	105,2	2 462,84	103,7	2 554,86	103,7								

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