

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 О Т О К О Л

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| <RegDate.dd MMMM yyyy> года | **№** | <RegNum> |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **УТВЕРЖДАЮ**  **<SignerPosition>**  **<Signer>** |

**заседания правления**

**Департамента экономической политики и развития города Москвы**

**г. Москва**

Председательствовал:

|  |  |
| --- | --- |
| <SignerPosition> | **<Signer>** |

Члены правления:

|  |
| --- |
| **<[ParticipantsRulers]FIO>** |

от Департамента экономической

политики и развития города Москвы:

|  |
| --- |
| **<[ParticipantsDepr]FIO2>** |

IF{<OtherOrganizationsParticipants>}THEN{от других организаций: }

|  |  |
| --- | --- |
| IF{<OtherOrganizationsParticipants>}THEN{<[ParticipantsOther]OrgName>}ELSE{ } | **IF{<OtherOrganizationsParticipants>}THEN{<[ParticipantsOther]FIO3>}ELSE{ }** |

О повестке дня заседания правления Департамента экономической политики и развития города Москвы:

|  |  |
| --- | --- |
| № | Наименование рассматриваемого вопроса |
| <[Questions]Sequence> | <[Questions]Question.Preposition> <[Questions]Period> <[Questions]OrderNumber> <[Questions]TarifView.Preposition> <[Questions]Comments> <[Questions]Organization> <[Questions]AdditionalInfo> |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вопрос № <[Questions]Sequence>. <[Questions]Question.Preposition> <[Questions]Period> <[Questions]OrderNumber> <[Questions]TarifView.Preposition> <[Questions]Comments> <[Questions]Organization> <[Questions]AdditionalInfo>**  (<[Questions]Participants>)  1.1. Принять к сведению информацию <[Questions]Information>  **Перечень нормативных правовых актов, использованных в процессе проведения экспертизы:**  <[Questions]NormativDocs>.  **Перечень имущества, участвующего в процессе формирования затрат при установлении тарифов в регулируемой деятельности**  В состав участвующего имущества входит: <[Questions]Realty>.  В качестве документов, подтверждающих законное владение в отношении указанного имущества, организацией представлены: <[Questions]RealtyDocs>.  **Учет доходов и расходов, полученных от регулируемой деятельности**  Обязанность ведения раздельного учета расходов и доходов, объемов <[Questions]Direction.Preposition> по регулируемым видам деятельности определена пунктом 10 Основ ценообразования.  В представленных к рассмотрению документах ведение организацией раздельного учета расходов и доходов по регулируемым видам деятельности IF{<[Questions]SeparateCostAcc>}THEN{утверждена следующим документом: <[Questions]SeparateCostAccDecreeName>}ELSE{не предусмотрено}.  **Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, обоснование объемов полезного отпуска <[Questions]Direction.Preposition> и экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации**  IF{<[Questions]TarifView>~долгосрочн}THEN{Приказом Департамента <[Questions]DecreeName> для организации  в соответствии с пунктом 75 Основ ценообразования в целях установления тарифов на <[Questions]Direction.Preposition> на долгосрочный период регулирования установлены долгосрочные параметры регулирования:}ELSE{ }  IF{<[Questions]TarifView>~долгосрочн}THEN{<[Questions]PreviousLongtimeTarifsTable>}ELSE{ }  IF{<[Questions]TarifView>~долгосрочн}THEN{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.}ELSE{ }  Предлагаемые организацией тарифы на <[Questions]Direction.Preposition>  на период регулирования составляют (без учета НДС):  <[Questions]TarifsProposedByOrgTable>  IF{<[Questions]TarifView>~долгосрочн}THEN{Темп изменения предлагаемых организацией к утверждению тарифов к уровню установленных составляет:}ELSE{ }  IF{<[Questions]TarifView>~долгосрочн}THEN{<[Questions]TarifsChangeTempTable>}ELSE{ }  Данные, приведенные в предложении организации <[Questions]Question.Preposition> <[Questions]Period> <[Questions]OrderNumber> <[Questions]TarifView.Preposition> <[Questions]Comments> <[Questions]Organization> <[Questions]AdditionalInfo>, основаны на расчетах, выполненных организацией.  Согласно пункту 31 Основ ценообразования при определении плановых (расчетных) и фактических значений расходов экспертами Департамента использованы нормы и нормативы, предусмотренные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском и налоговом учете и законодательством Российской Федерации в сфере "<[Questions]Direction>". При отсутствии нормативов по отдельным статьям расходов использовались отчетные данные, представленные организацией.  IF{<[Questions]NalogType>~Общ}THEN{Организация осуществляет деятельность с использованием общей системы налогообложения, в связи с чем суммы налога на добавленную стоимость по приобретаемым товарам (работам и услугам) не признаются расходами организации и не учитываются при формировании себестоимости оказываемых услуг.}  В соответствии с пунктом 26 Основ ценообразования тарифы на <[Questions]Direction.Preposition> рассчитаны в виде <[Questions]RateTarifType> тарифов.  Расчет IF{<[Questions]RateTarifType>~Одностав}THEN{одноставочных} IF{<[Questions]RateTarifType>~Двухстав}THEN{двухставочных} IF{<TarifView>~долгосрочн}THEN{долгосрочных} тарифов выполнен в соответствии с пунктом 143 Методических указаний с учетом совокупной необходимой валовой выручки регулируемой организации по производству <[Questions]Direction.Preposition>, ее передаче и сбыту в соответствии с главами IX.I и IX.II Методических указаний.  IF{<TarifView>~долгосрочн}THEN{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.}  **Индексы роста потребительских цен и индексы роста цен**  При корректировке величин расходов по статьям затрат на 2020-2023 годы в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, одобренным на заседании Правительства Российской Федерации и опубликованном 30.09.2019 (далее – Прогноз), применены индексы:  {<[Questions]GrowCostIndexesTable}  В связи с IF{<[Questions]CostsChanges>}THEN{отсутствием}ELSE{наличием} в Прогнозе индекса изменения цен электрической энергии на розничном рынке электрической энергии затраты на <[Questions]CostsChangesPeriod> приняты экспертами Департамента на планируемом уровне в соответствии  с прогнозом изменения цен на розничном рынке электрической энергии для потребителей города Москвы, кроме населения: <[Questions]CostSizes>.   1. **Обоснование объемов полезного отпуска тепловой энергии (баланс)**   В составе материалов на корректировку установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность) по балансовым показателям организацией представлены следующие документы:   * баланс тепловой энергии на 2020 год (в формате шаблона ЕИАС); * технико-экономических показатели котельной; * копии договоров теплоснабжения с потребителями; * другие обосновывающие документы и материалы.   Величины балансовых показателей на 2020 год, заявленные организацией:   * выработка тепловой энергии – 15,424 тыс. Гкал; * собственные нужды источников тепла – 0,302 тыс. Гкал; * отпуск тепловой энергии в сеть – 15,122 тыс. Гкал; * потери в тепловых сетях – 0,000 тыс. Гкал; * полезный отпуск всего – 15,122 тыс. Гкал, в том числе: * собственное потребление – 5,288 тыс. Гкал; * бюджетным потребителям – 8,734 тыс. Гкал; * прочим потребителям – 1,110 тыс. Гкал.   Формирование расчетных объемов отпуска тепловой энергии в целях расчета тарифов в сфере теплоснабжения регламентировано разделом III Методических указаний, в соответствии с которым объем реализации тепловой энергии и подключенной нагрузки определяется исходя из количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, тепловой нагрузки с учетом данных, предоставляемых регулируемыми организациями при установлении тарифов в сфере теплоснабжения, в том числе договорных (заявленных  на расчетный период регулирования потребителями) объемов и статистических данных, в том числе среднегодового фактического потребления за три предыдущих года и планов регионального развития, в том числе с учетом фактического отключения (подключения) потребителей, объемов потерь и других параметров, используемых при расчете объемов.  В составе материалов тарифного дела организацией предоставлены данные  о фактических объемах реализации тепловой энергии за предшествующие периоды с разбивкой по группам потребителей, копии договоров с потребителями тепловой энергии, данные бухгалтерского учета.  Корректировка на 2020-2023 годы установленных долгосрочных тарифов  на тепловую энергию (мощность), поставляемую организацией потребителям, произведена экспертами Департамента исходя из параметров, определенных  на 2020 год:  – выработка тепловой энергии – 17,002 тыс. Гкал;  – собственные нужды источников тепла – 0,300 тыс. Гкал;  – отпуск тепловой энергии в сеть – 16,702 тыс. Гкал;  – потери в тепловых сетях – 0,000 тыс. Гкал;  – полезный отпуск всего – 16,702 тыс. Гкал, в том числе:   * на собственное производство – 5,462 тыс. Гкал; * бюджетным потребителям – 10,100 тыс. Гкал; * прочим потребителям – 1,140 тыс. Гкал.   – удельный расход условного топлива, учтенный при расчете необходимой валовой выручки – 158,80 кг.у.т./Гкал.  Нормативы удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии организации на 2020 год утверждены приказом Департамента от 26.09.2019 № 424-тд.  Отклонение скорректированного объема полезного отпуска тепловой энергии от объема, учтенного при установлении долгосрочных тарифов:   | **Период регулирования** | **Учтено на период, тыс.Гкал** | **Корректировка на период, тыс.Гкал** | **Отклонение, тыс.Гкал** | | --- | --- | --- | --- | | Тепловая энергия в горячей воде | | | | | 2020 | 17,563 | 16,702 | -0,861 | | 2021 | 17,563 | 16,702 | -0,861 | | 2022 | 17,563 | 16,702 | -0,861 | | 2023 | 17,563 | 16,702 | -0,861 |   **2. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат  и их динамика к предыдущему периоду регулирования**  Принятие решение по вопросу "<[Questions]Question> <[Questions]Period> <[Questions]OrderNumber> <[Questions]TarifView> <[Questions]Comments> <[Questions]Organization> <[Questions]AdditionalInfo>" осуществляется экспертами Департамента в соответствии с Методическими указаниями.  **2.1. Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя**  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.  Пунктом 118 Методических указаний определено, что в случае если  по данным, представленным регулируемой организацией, более 75 процентов фактического объема отпуска тепловой энергии из эксплуатируемых ею тепловых сетей определялось по показаниям приборов учета в предыдущий отчетный период (расчетный период регулирования), то в необходимую валовую выручку такой регулируемой организации на последующие годы (расчетные периоды регулирования) включаются расходы на оплату фактического объема потерь, рассчитанного по данным предыдущего отчетного периода (расчетного периода регулирования), с применением к нему определяемых органом регулирования ежегодных темпов снижения объема потерь тепловой энергии до уровня нормативных технологических потерь, соответствующих инвестиционной программе регулируемой организации. Указанная информация организацией  в Департамент не предоставлена.  Стоимость покупки единицы энергетических ресурсов определена с учетом уточнения значений, установленных на очередной расчетный период регулирования цен (тарифов) и индексов изменения цен, определенных Прогнозом.  Скорректированные расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2020 год, заявленные организацией:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Ресурсы | тыс. руб. | 14 690,87 | - | - | - |   **2.1.1. Топливо на технологические цели (газ природный)**  Скорректированные расходы на топливо на технологические цели (газ природный) на 2020 год, заявленные организацией исходя из планируемого объема газа на выработку тепловой энергии 2 061,26 тыс. куб.м:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Топливо | тыс. руб. | 12 202,66 | - | - | - |   При этом расчет стоимости 1 куб.м газа организацией не представлен.  В качестве обосновывающих материалов по данной статье затрат организацией представлены:  - копия договора поставки газа с ООО «Газпром межрегионгаз Москва»  от 07.11.2018 № 61-15-1259/19;  - копия договора транспортировки газа с АО «Мособлгаз» от 12.12.2018  № 6000145/19Т;  - расчет расхода топлива по котельной на 2020 год;  - копии счетов-фактур к указанным договорам за 2018 год и январь-июль 2019 года.  При расчете расходов на топливо на технологические цели (газ природный) применены оптовые цены на газ, утвержденные приказом ФАС России  от 13.05.2019 № 583/19, плата за снабженческо-сбытовые услуги, утвержденная приказом ФАС России от 13.06.2018 № 804/18, тарифы на услуги  по транспортировке газа, утвержденные приказом ФСТ России от 31.03.2015  № 58-э/3, и индексы роста цен на природный газ в соответствии с Прогнозом.  Расходы по данной статье на 2020 год скорректированы экспертами Департамента исходя из планируемого объема газа на выработку тепловой энергии – 2 274,19 тыс. куб.м, удельного расхода условного топлива 158,80 кг.у.т./Гкал  и расчетной объемной теплоты сгорания – 8 164 Ккал/куб.м.  Параметры газа (объем, удельный расход условного топлива, расчетный объем теплоты сгорания) для корректировки расходов на топливо на 2021-2023 годы приняты экспертами Департамента на уровне 2020 года.  Анализ динамики скорректированных расходов на топливо и сравнение  с предложением организации представлены в таблице:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 13 205,89 | 13 602,07 | 14 010,13 | 14 430,43 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | 1 003,23 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | % | 97,1 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |   Снижение затрат по данной статье к предыдущему периоду вызвано снижением полезного отпуска тепловой энергии.  **2.1.2. Расходы на электрическую энергию**  Скорректированные расходы на электрическую энергию на 2020 год, заявленные организацией исходя из объема электрической энергии 352,00 тыс. кВт.ч:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Электрическая энергия | тыс. руб. | 1 539,65 | - | - | - |   При этом расчет стоимости 1 кВт.ч электрической энергии организацией  не представлен.  В качестве обосновывающих материалов по данной статье затрат организацией представлены:  - копия государственного контракта на поставку электрической энергии  с АО «Мосэнергосбыт», от 19.12.2018 № 39040190, с приложением счетов-фактур  к указанному договору за январь-июль 2019 года;  - расчет планового расхода электрической энергии оборудованием, используемым для производства и передачи тепловой энергии в котельной,  на 2020 год.  Расходы по данной статье на 2020 год скорректированы экспертами Департамента исходя из объема электрической энергии 352,00 тыс. кВт.ч  (в соответствии с расчетом планового расхода электрической энергии, выполненным организацией) и стоимости электрической энергии в соответствии  с представленными счетами-фактурами и принятого роста цен на электрическую энергию.  В связи с сохранением балансовых показателей на весь долгосрочный период регулирования объем электрической энергии для корректировки расходов  на электрическую энергию на 2021–2023 годы принят экспертами Департамента  на уровне 2020 года.  Анализ динамики скорректированных расходов на электрическую энергию  и сравнение с предложением организации представлены в таблице:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 1 479,33 | 1 532,59 | 1 587,76 | 1 644,92 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | -60,32 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | % | 110,0 | 103,6 | 103,6 | 103,6 |   Темп роста обусловлен тем, что объем электрической энергии принят  в соответствии с фактическим удельным расходом электрической энергии  и прогнозной ценой на электрическую энергию на розничном рынке электрической энергии на 2019 год для организации.  **2.1.3. Расходы на холодную воду**  Скорректированные расходы на холодную воду на 2020 год, заявленные организацией исходя из объема 28,00 тыс. куб.м:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Холодная вода | тыс. руб. | 948,56 | - | - | - |   Расчет стоимости 1 куб.м холодной воды организацией не представлен.  В качестве обосновывающих материалов по данной статье затрат организацией представлены:  - копия контракта холодного водоснабжения и водоотведения  с АО «Мосводоканал» от 27.11.2018 № 3048759, с приложением счетов-фактур  к указанному договору за январь-июль 2019 года;  - расчет планового водопотребления на 2020 год.  Расходы на холодную воду на 2020 год скорректированы экспертами Департамента исходя из объема 26,02 тыс. куб.м (в соответствии с фактическим объемом потребления воды за 2018 год) и тарифов на питьевую воду, установленных приказом Департамента от 17.12.2018 № 309-ТР для  АО «Мосводоканал».  В связи с сохранением балансовых показателей на весь долгосрочный период регулирования объем водоснабжения для корректировки расходов на холодную воду на 2021 – 2023 годы принят экспертами Департамента на уровне 2020 года.  Анализ динамики скорректированных расходов на холодную воду  и сравнение с предложением организации представлены в таблице:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 890,57 | 923,28 | 960,27 | 998,67 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | -57,99 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | % | 90,9 | 103,7 | 104,0 | 104,0 |   Темп роста обусловлен тем, что объем холодной воды принят на основании фактических данных в соответствии с показаниями прибора учета, установленного в котельной, и ростом тарифов на водоснабжение для АО «Мосводоканал».  Анализ динамики скорректированных расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя и сравнение  с предложением организации представлены в таблице:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 15 575,79 | 16 057,93 | 16 558,16 | 17 074,02 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | 884,93 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | % | 97,8 | 103,1 | 103,1 | 103,1 |   Отклонение скорректированных расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя от расходов, учтенных при установлении тарифов:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Период регулирования** | **Учтено на период,**  **тыс. руб.** | **Корректировка на период, тыс. руб.** | **Отклонение,**  **тыс. руб.** | | 2020 | 16 293,07 | 15 575,79 | -717,28 | | 2021 | 16 795,18 | 16 057,93 | -737,25 | | 2022 | 17 309,61 | 16 558,16 | -751,45 | | 2023 | 17 839,88 | 17 074,02 | -765,86 |   **2.2. Расчет скорректированных операционных (подконтрольных) расходов**  **2.2.1. Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов  на первый год долгосрочного периода регулирования**  Базовый уровеньоперационных (подконтрольных) расходов организации  на 2019 год установлен в размере 7 194,64 тыс. руб.  В течение периода действия регулируемых цен (тарифов), в соответствии  с пунктом 14 Основ ценообразования, 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.  **2.2.2. Корректировка операционных (подконтрольных) расходов  на каждый год долгосрочного периода регулирования**  Скорректированные операционные (подконтрольные) расходы на 2020 год, заявленные организацией:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Операционные расходы | тыс. руб. | 12 181,09 | - | - | - |   При корректировке установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность) операционные (подконтрольные) расходы определены экспертами Департамента в соответствии с формулой 10 пункта 36 Методических указаний.  Размер активов при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2020 год долгосрочного периода регулирования принят экспертами Департамента:  **-** по производству тепловой энергии (мощности) принят по установленной тепловой мощности источников тепловой энергии в размере 12,69 Гкал/ч.  Корректировка на 2021-2023 годы установленных долгосрочных тарифов  на тепловую энергию (мощность), поставляемую организацией потребителям, произведена экспертами Департамента исходя из параметров, определенных  на 2020 год.  Изменения в составе имущества, затраты по которому учтены при расчете тарифов на тепловую энергию (мощность), по сравнению с первым годом долгосрочного периода регулирования, не выявлены.  Скорректированные операционные расходы, принятые экспертами Департамента на 2020 – 2023 годы, и сравнение с предложением организации:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 7 336,37 | 7 531,74 | 7 754,68 | 7 984,22 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | -4 844,72 | - | - | - |   Отклонение уровня скорректированных операционных расходов с учетом отклонения фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных Прогнозом, от значений, которые были использованы при установлении тарифов:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Период регулирования** | **Учтено на период,**  **тыс. руб.** | **Корректировка на период, тыс. руб.** | **Отклонение,**  **тыс. руб.** | | 2020 | 7 364,86 | 7 336,37 | -28,49 | | 2021 | 7 582,86 | 7 531,74 | -51,12 | | 2022 | 7 807,31 | 7 754,68 | -52,63 | | 2023 | 8 038,41 | 7 984,22 | -54,19 |   **2.3. Расчет скорректированных неподконтрольных расходов**  Скорректированные неподконтрольные расходы на 2020 год, заявленные организацией:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 4 389,29 | - | - | - |   **2.3.1. Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности**  Скорректированные расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности на 2020 год, заявленные организацией:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Водоотведение | тыс. руб. | 879,93 | - | - | - |   В качестве обосновывающих материалов по данной статье затрат организацией представлены:  - копия контракта холодного водоснабжения и водоотведения  с АО «Мосводоканал» от 27.11.2018 № 3048759, с приложением счетов-фактур  к указанному договору за январь-июль 2019 года;  - расчет планового объема водоотведения на 2020 год.  Расходы по данной статье на 2020 год скорректированы экспертами Департамента исходя из объема 23,22 тыс. куб.м (в соответствии с фактическим объемом водоотведения за 2018 год) и тарифов на водоотведение, установленных приказом Департамента от 17.12.2018 № 309-ТР для АО «Мосводоканал».  В связи с сохранением балансовых показателей на весь долгосрочный период регулирования объем водоотведения для корректировки расходов на водоотведение на 2021–2023 годы принят экспертами Департамента на уровне 2020 года.  Анализ динамики расходов на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности, и сравнение с предложением организации представлены в таблице:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 785,94 | 770,18 | 754,67 | 745,88 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | -93,99 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | % | 107,1 | 98,0 | 98,0 | 98,8 |   Темп роста обусловлен тем, что объем водоотведения принят исходя  из фактического объема в соответствии с показаниями прибора учета, установленного в котельной, и ростом тарифов на водоотведение для  АО «Мосводоканал».  **2.3.2. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей**  Скорректированные расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей на 2020 год, заявленные организацией:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатели** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей,  в том числе: | тыс. руб. | 436,93 | - | - | - | | Расходы на обязательное | тыс. руб. | 14,20 | - | - | - | | Налог на имущество | тыс. руб. | 344,65 | - | - | - | | Налог на землю | тыс. руб. | 78,08 | - | - | - |   В качестве обосновывающих материалов по данной статье затрат организацией представлены:  - копия страхового полиса обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте;  - отчет по основным средствам за 2018 год и первое полугодие 2019 года;  - справка-расчет амортизационных отчислений на 2020-2023 годы;  - бухгалтерская справка по налогу на имущество на 2020-2023 годы;  - копии инвентарных карточек учета объекта основных средств;  - справка-расчет налога на землю на 2019 год:  - выписка из Единого государственного реестра недвижимости  о кадастровой стоимости участка земли, на котором в том числе расположена котельная НИТУ «МИСиС».  Расходы по данной статье на 2020-2023 годы скорректированы экспертами Департамента на основании представленных материалов и составляют:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатели** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | тыс. руб. | 632,60 | 622,72 | 612,83 | 602,94 | | Расходы на обязательное | тыс. руб. | 14,03 | 14,03 | 14,03 | 14,03 | | Налог на имущество | тыс. руб. | 564,73 | 554,84 | 544,96 | 535,07 | | Налог на землю | тыс. руб. | 53,85 | 53,85 | 53,85 | 53,85 |   Анализ динамики скорректированных расходов на уплату налогов, сборов  и других обязательных платежей и сравнение с предложением организации представлены в таблице:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | 195,67 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | % | 98,3 | 98,4 | 98,4 | 98,4 |   **2.3.3. Расходы по статье «Отчисления на социальные нужды»**  Скорректированные расходы по данной статье на 2020 год, заявленные организацией:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 2 327,63 | - | - | - |   В качестве обосновывающих материалов по данной статье затрат организацией представлена копия уведомления о размере страховых взносов  на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,2%.  Экспертами Департамента расходы по данной статье скорректированы  на основании представленных материалов и составляют 30,2%, в соответствии  с Налоговым кодексом Российской Федерации.  Скорректированные расходы по данной статье затрат по расчету экспертов Департамента, анализ динамики указанных расходов и сравнение с предложением организации представлены в таблице:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 1 749,36 | 1 795,95 | 1 849,11 | 1 903,84 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | -578,27 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | % | 102,0 | 102,7 | 103,0 | 103,0 |   **2.3.4. Расходы по статье «Амортизация основных средств  и нематериальных активов»**  Скорректированные расходы по данной статье на 2020 год, заявленные организацией:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Амортизация | тыс. руб. | 744,80 | - | - | - |   В качестве обосновывающих материалов по данной статье затрат организацией представлены отчет по основным средствам за 2018 год  и ожидаемый 2019 год, а также копии инвентарных карточек учета объектов основных средств.  Скорректированные расходы по данной статье затрат по расчету экспертов Департамента, анализ динамики указанных расходов и сравнение с предложением организации представлены в таблице:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 449,40 | 449,40 | 449,40 | 449,40 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | -295,40 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | % | 92,30 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |   Расчет экспертов Департамента проведен на основании представленных организацией материалов.  **2.3.5. Экономия, определенная в прошедшем периоде регулирования,  и подлежащая учету в последующем долгосрочном периоде регулирования**  Экономии от снижения операционных расходов, от снижения потребления энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя за предшествующий период регулирования не заявлено организацией и не учтено экспертами Департамента при корректировке тарифов на 2020-2023 годы.  Скорректированные неподконтрольные расходы, рассчитанные экспертами Департамента на 2020 – 2023 годы, анализ динамики указанных расходов  и сравнение с предложением организации представлены в таблице:   | **Показатели** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Предложение Департамента | тыс. руб. | 3 617,31 | 3 638,24 | 3 666,01 | 3 702,07 | | Отклонение предложения Департамента от предложения организации | тыс. руб. | -771,98 | - | - | - | | Темп роста к предыдущему периоду | тыс. руб. | 101,0 | 100,6 | 100,8 | 101,0 |   Отклонение уровня скорректированных неподконтрольных расходов  с учетом отклонения фактических значений индекса потребительских цен  и других индексов, предусмотренных Прогнозом, от значений, которые были использованы при установлении тарифов:   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | **Период регулирования** | **Учтено на период, тыс. руб.** | **Корректировка на период, тыс. руб.** | **Отклонение, тыс. руб.** | | 2020 | 3 599,24 | 3 617,31 | 18,07 | | 2021 | 3 669,15 | 3 638,24 | -30,91 | | 2022 | 3 744,57 | 3 666,01 | -78,56 | | 2023 | 3 822,84 | 3 702,07 | -120,77 |   **2.4. Расчет прибыли**  **2.4.1. Прибыль**  Расходы из прибыли организацией не заявлены и не учтены при корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность).  **2.4.2. Расчетная предпринимательская прибыль**  Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена  и не учтена при корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность).  Скорректированная необходимая валовая выручка на 2020 год, заявленная организацией:   | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Необходимая валовая выручка, в том числе: | тыс. руб. | 31 261,25 | - | - | - | | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 12 181,09 | - | - | - | | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 4 389,29 | - | - | - | | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | тыс. руб. | 14 690,87 | - | - | - |   **По результатам экспертизы, проведенной экспертами Департамента, скорректированная необходимая валовая выручка организации на 2020 – 2023 годы составляет:**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Необходимая валовая выручка, в том числе: | тыс. руб. | 26 529,47 | 27 227,91 | 27 978,84 | 28 760,31 | | Операционные (подконтрольные) расходы | тыс. руб. | 7 336,37 | 7 531,74 | 7 754,68 | 7 984,22 | | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 3 617,31 | 3 638,24 | 3 666,01 | 3 702,07 | | Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | тыс. руб. | 15 575,79 | 16 057,93 | 16 558,16 | 17 074,02 |   Отклонение уровня скорректированной необходимой валовой выручки  с учетом отклонения фактических значений индекса потребительских цен  и других индексов, предусмотренных Прогнозом, от значений, которые были использованы при установлении тарифов:   | **Период регулирования** | **Учтено на период,**  **тыс. руб.** | **Корректировка на период, тыс. руб.** | **Отклонение,**  **тыс. руб.** | | --- | --- | --- | --- | | 2020 | 27 257,17 | 26 529,47 | -727,70 | | 2021 | 28 047,19 | 27 227,91 | -819,28 | | 2022 | 28 861,49 | 27 978,84 | -882,65 | | 2023 | 29 701,13 | 28 760,31 | -940,82 |   Расчет скорректированной необходимой валовой выручки организации методом индексации установленных тарифов и расчет скорректированных тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2020-2023 годы представлены  в приложении 1 к протоколу заседания правления Департамента.  **3. Расчет скорректированных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям**  По расчету экспертов Департамента скорректированные тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую организацией потребителям, составляют:   * для всех категорий потребителей, за исключением населения (без учета НДС):  |  |  | | --- | --- | | **Период** | **Тарифы на тепловую энергию (мощность), руб./Гкал** | | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | 1 558,14 | | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | 1 621,31 | | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | 1 621,31 | | с 01.07.2021 по 31.12.2021 | 1 639,90 | | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | 1 639,90 | | с 01.07.2022 по 31.12.2022 | 1 713,54 | | с 01.01.2023 по 30.06.2023 | 1 713,54 | | с 01.07.2023 по 31.12.2023 | 1 731,13 |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Показатель** | **Единица измерения** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | | Темп изменения тарифов | % | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | | Темп изменения тарифов | % | 104,1 | 101,1 | 104,5 | 101,0 |   1.2. Правление **решило**:   * Осуществить корректировку на 2020-2023 годы установленных долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Федеральным государственным автономным образовательным учреждением высшего образования «Национальный исследовательский технологический университет «МИСИС», и установить в размере:   - для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без учета НДС):  с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 1558,14 руб./Гкал;  с 01.07.2020 по 31.12.2020 – 1621,31 руб./Гкал;  с 01.01.2021 по 30.06.2021 – 1621,31 руб./Гкал;  с 01.07.2021 по 31.12.2021 – 1639,90 руб./Гкал;  с 01.01.2022 по 30.06.2022 – 1639,90 руб./Гкал;  с 01.07.2022 по 31.12.2022 – 1713,54 руб./Гкал;  с 01.01.2023 по 30.06.2023 – 1713,54 руб./Гкал;  с 01.07.2023 по 31.12.2023 – 1731,13 руб./Гкал.  **Голосование - за – единогласно**  (Сибрин А.Э., Путин Д.В., Федоров П.Д., Широкова Е.Ю.)  **Решение принято** |

Члены правления Департамента

экономической политики и развития города Москвы:

|  |  |
| --- | --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | <Signer> |

|  |  |
| --- | --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | <[ParticipantsRulers]FIO> |

Секретарь правления Департамента

экономической политики и развития

города Москвы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.А.Сапрыкина