

**Информация
об основных показателях деятельности регулируемых
организаций на расчетный период регулирования
по 3 вопросу повестки заседания правления**

**Приложение 1 к экспертному
заключению**

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем					Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии мини-ТЭЦ								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	26755812	45567724	26755812	1,083	28977093	27600565,2	
2	- расходы на топливо	18349855	18476818	18349855	0,883	16202284	17533134	Предложенный организацией удельный расход топлива превышает нормативное значение показателя
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	0	1310755	0	-	0	0	
4	- амортизация основных средств и нематериальных активов	5147666	4843823	5147666	0,941	4843823	5032115	
5	- оплата труда	939235	1666330	939235	1,558	1463403	1138576	

ЗАО «Норский керамический завод» на 2014 год

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.1.	ОПП	704426	905330	704426	1,285	905 340	780834	п. 42 Основ ценообразования
5.2.	ИТР	234809	761000	234809	2,377	558063	357742	п. 42 Основ ценообразования
6	- отчисления на социальные нужды	291163	552775	291163	2,511	731063	458457	
6.1.	ОПП	218372	316865	218372	2,556	558 063	347556	
6.2.	ИТР	72791	235910	72791	2,377	173000	110900	Определены исходы из фонда оплаты труда
7	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	921891	4560053	921891	3,884	3 580 752	1933056	Предложенная величина превышает обособленное значение
8	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)	0	0	0	-	0	0	
9	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		индекс к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	5				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
10	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	0	0	-	0	0		
11	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0		
12	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	7956863	0	-	419365	159485	п. 46 Основ ценообразования	
13	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0		
14	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0		
15	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0		
16	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	1106002	6200307	1106002	1,57	1736403	1345744		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	с 01.07.2014 по 31.12.2014	индекс к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
16.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0		
16.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0		
16.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0		
16.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0		
16.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0		
16.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	10310	0	-	10310	3921		
16.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
16.8.	- общехозяйственные расходы	0	753405	0	-	123583	46999	Предложенная величина превышает обоснованное значение	
16.9.	- прочие расходы	1106002	5436592	1106002	1,449	1 602 510	1294824	Предложенная величина превышает обоснованное значение	
II.	Внебюджетные расходы, всего	0	0	0	-	0	0		
17	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		с 01.07.2014 по 31.12.2014	индекс к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18	-расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		
19	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0		
19.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0		
19.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0		
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	0	0	-	0	0		
20	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
21	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0		
22	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
23	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IV.	Налог на прибыль	0	0	0	-	0	0		
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0		
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	26755812	45567724	26755812	1,083	28977093	27600565		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год			
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индекс к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)				с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
VI.1	- на производство электрической энергии	15731991	25565761	15731991	1,388	21842425	18055789		
VI.2	- на производство тепловой энергии	11023821	20001963	11023821	0,647	7134668	9544776		
VI.3	- на производство теплоносителя	0	0	0	-	0	0		
VI.4	- прочая продукция	0	0	0	-	0	0		
Производство тепловой энергии котельной									
VI	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	35635034,6	45733898	35635034,6	1,027	36595491	36000296		
24	- расходы на сырье и материалы	65440	82519	65440	1,069	69948	67154		
24.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	65440	82519	65440	1,069	69 948	67154	Предложенная Организацией цена на соль превышает прогнозные значения показателя	
25	- расходы на топливо	19375546	21739789	19375546	1,02	19758169	19521058	Предложенный Организацией удельный расход топлива превышает нормативное значение показателя	
26	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	2023588	3193801	2023587,6	1,151	2329030	2139747		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год	индекс к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
26.1.	технологические цели	1869144	2812801	1869144	1,151	2151274		Предложенный Организацией расход электроэнергии превышает расчетное значение показателя, предложенная цена превышает прогнозное значение
26.2.	хозяйственно-бытовые нужды	154444	381000	154444	1,151	177756		Предложенный Организацией расход электроэнергии превышает расчетное значение показателя, предложенная цена превышает прогнозное значение
27	- расходы на холодную воду	500385	332258	500385	0,766	383529	455945	
28	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
29	- амортизация основных средств и нематериальных активов	195811	334180	195811	1,322	258870	219792	п. 43 Основ ценообразования
30	- оплата труда	4183122	4673926	4183122	1,027	4297364	4226568	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
30.1.	ОПП	3764810	3784468	3764810	0,949	3 574 220	3692329	п. 42 Основ ценообразования
30.2.	ИТР	418312	889458	418312	1,729	723144	534240	п. 42 Основ ценообразования
31	- отчисления на социальные нужды	1296768	1448917	1296768	1,027	1332183	1310236	
31.1.	ОПП	1167091	1173185	1167091	0,949	1 108 008	1144622	Определены исходы из фонда оплаты труда
31.2.	ИТР	129677	275732	129677	1,729	224175	165615	Определены исходы из фонда оплаты труда
32	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	2479197	2406083	2479197	0,971	2 406 083	2451392	
33	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)	62828	265680	62828	0,971	60545	61960	Предложенный Организацией расход стоків превышает расчетное значение показателя
34	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	6646807	0	-	1439482	547435	Предложенная величина превышает обеснованное значение

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
35	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	0	0	-	0	0		
36	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0		
37	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0		
38	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0		
39	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0		
40	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0		
41	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	5452350	4609938	5452350	0,781	4260288	4999009		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год			
		3	4	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	7	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
41.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0		
41.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0		
41.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0		
41.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0		
41.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0		
41.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	116147	0	-	116147	44171		
41.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
41.8.	- общехозяйственные расходы	1778054	2438417	1778054	1,192	2 118 564	1907550		Предложенная величина превышает обоснованное значение
41.9.	- прочие расходы	3674296	2055374	3674296	0,551	2 025 577	3047288		Предложенная величина превышает обоснованное значение
VIII.	Внебюджетные расходы, всего	0	0	0	-	0	0		
42	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	8	
		3	4	5	6	7	8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
43	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		
44	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0		
44.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0		
44.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0		
IX.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	0	0	-	0	0		
45	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
46	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0		
47	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
48	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IX.	Налог на прибыль	0	0	0	-	0	0		
X.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	414337	1152549	414337	0,054	22372	265273	Предложенная величина превышает обоснованное значение	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год							Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
XI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	36049371,6	46886447	36049371,6	1,016	36617863	36265569		
XI.1	- на производство электрической энергии	0	0	0	-	0	0		
XI.2.	- на производство тепловой энергии	36049371,6	46886447	36049371,6	1,016	36617863	36265569		
XI.3.	- на производство теплоносителя	0	0	0	-	0	0		
XI.4.	- прочая продукция	0	0	0	-	0	0		
Производство тепловой энергии от мини-ТЭЦ и котельной									
XII.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	46992809	65752320	46992809	0,945	44420051	46014389		
49	- расходы на сырье и материалы	65440	82519	65440	1,069	69948	67154		
49.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	65440	82519	65440	1,069	69 948	67154	Предложенная Организацией цена на соль превышает прогнозные значения показателя	
50	- расходы на топливо	26935979	28054092	26935979	0,882	23747455	25723383	Предложенный Организацией удельный расход топлива превышает нормативное значение показателя	
51	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	2023588	3818738	2023588	1,151	2329030	2139747		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
51.1.		1869144	3421107	1869144	1,151	2151274	1976438	Предложенный Организацией расход электроэнергии превышает расчетное значение показателя, предложенная цена превышает прогнозное значение
51.2.	<i>технологические цели</i>	154444	397631	154444	1,151	177756	163310	Предложенный Организацией расход электроэнергии превышает расчетное значение показателя, предложенная цена превышает прогнозное значение
52	хозяйственно-бытовые нужды - расходы на холодную воду	500385	332258	500385	0,766	383529	455945	
53	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
54	- амортизация основных средств и нематериальных активов	2316732	2406343	2316732	0,627	1451504	1987686	п. 43 Основ ценообразования
55	- оплата труда	4570102	5404974	4570102	1,019	4657680	4603408	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по 01.01.2014 по 30.06.2014		индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
				3	4				
1	2								9
55.1.	ОПП	4055045	4181652	4055045	0,936	3 797 131	3956960		п. 42 Основ ценообразования
55.2.	ИТР	515057	1223322	515057	1,671	860549	646448		п. 42 Основ ценообразования
56	- отчисления на социальные нужды	1416732	1691430	1416732	1,067	1512184	1453032		
56.1.	ОПП	1257064	1312200	1257064	0,991	1 245 413	1252633		Определены исходы из фонда оплаты труда
56.2.	ИТР	159668	379230	159668	1,671	266771	200399		Определены исходы из фонда оплаты труда
57	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	2859031	4406660	2859031	1,15	3 287 727	3022064		Предложенная величина превышает обоснованное значение
58	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	62828	265680	62828	0,964	60545	61960		Предложенный Организацией расход сток превышает расчетное значение показателя
59	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	6646807	0	-	1439482	547435		Предложенная величина превышает обоснованное значение

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем							Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
60	-расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	0	0	-	0	0		
61	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0		
62	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	3490819	0	-	419365	159485		
63	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0		
64	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0		
65	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0		
66	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	6241992	9152000	6241992	0,811	5061602	5793090		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год		
1	2	3	4	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индекс к I полугод. 2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	8	9
66.1.	- налог на имущество организаций	333952	308759	333952	0,840	280626	313672	Принят по расчету в соответствии с действующим законодательством
66.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0	
66.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	
66.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	
66.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	
66.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	120670	0	-	118686	45136	
66.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
66.8.	- общехозяйственные расходы	1778054	2872694	1778054	1,261	2 242 147	1954549	Предложенная величина превышает обоснованное значение
66.9.	- прочие расходы	4129986	5849877	4129986	0,586	2 420 143	3479733	Предложенная величина превышает обоснованное значение
XIII.	Внебюджетные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
67	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год			
		3	4	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
68	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		
69	- другие обособленные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0		
69.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0		
69.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0		
XIV.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	374600	401734	374600	-	86312	264964		
70	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
71	- денежные выплаты социального характера	92723	92324	92723	0,896	83051	89045	Принято в пересчете на долю тепловой энергии	
72	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
73	- прочие расходы	281877	309410	281877	0,012	3261	175919		
XV.	Налог на прибыль	93650	177623	93650	0,23	21578	66241	Принят по расчету в соответствии с действующим законодательством	
XVI.	Экономически обособленные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необособленные расходы	414337	1152549	414337	0,054	22372	265273	Предложенная величина превышает обособленное	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год								Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по 01.01.2014 по 30.06.2014		индекс к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год	
				3	4		5	6		
1	2									9
XVII	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	47875396	67484226	47875396	0,931	44550313	46610867			
XVII.1.	- на производство электрической энергии	0	0	0	-	0	0			
XVII.2.	- на производство тепловой энергии	47875396	67484226	47875396	0,931	44550313	46610867			
XVII.3.	- на производство теплоносителя	0	0	0	-	0	0			
XVII.4.	- прочая продукция	0	0	0	-	0	0			

Расчет тарифов

(без НДС)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем															
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	4	5	6	7	8	9									
1	2	3																
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы электрической и тепловой энергии от мини-ТЭЦ																		
Электрическая энергия																		
1	Произведено электрической энергии	кВт.ч	1440000	1440000	1630000	1440000	1440000	1630000	1,13	1630000	15122570,00							
2	Отпуск электроэнергии с шин	кВт.ч	14004186	14004186	15442519	14004186	14004186	15442519	1,10	15442519	14551184,04							
3	Покупка электроэнергии	кВт.ч	2584631	2584631	4500000	2584631	2584631	4500000	1,00	2584631	2584631							
Тепловая энергия																		
4	Произведено тепловой энергии	Гкал	13939	13939	8812	13939	13939	8812	0,53	7355	11435							
5	Отпуск тепловой энергии	Гкал	13939	13939	7912	13939	13939	7912	0,53	7355	11435							
6	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	839	839	557	839	839	557	0,00	0	519,93							
7	то же в % к производству тепловой энергии	%	6,02	6,02	6,32	6,02	6,02	6,32	0,00	0	3,73							
8	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	13100	13100	7355	13100	13100	7355	0,56	7355	10915							
9	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./Гкал	148,4	148,4	229,4	148,4	148,4	229,4	-	148,4	x							
10	Себестоимость производства и отпуска электрической и тепловой энергии, всего, в т.ч.	руб.	26755812	26755812	45567724	26755812	26755812	45567724	1,08	28977093	27600565							
10.1.	электрической энергии	руб.	15731991	15731991	25565761	15731991	15731991	25565761	1,39	21842425	18055789,1							
10.2.	тепловой энергии	руб.	11023821	11023821	20001963	11023821	11023821	20001963	0,65	7134668	9544776,1							

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	
					с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014		индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11	Средневзвешенная стоимость единицы электрической энергии	руб./ Гкал	1,12338	1,65554	1,12338	1,26	1,41443	1,24085
12	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии	руб./ Гкал	841,51	2528,05	841,51	1,15	970,04	834,69
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии от котельной								
13	Произведено тепловой энергии	Гкал	33744,00	34894	33744,00	1,02	34410,36	33997,42
14	Отпуск тепловой энергии	Гкал	32581,00	33502	32581,00	1,04	33988,71	33116,35
15	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	1962,00	2002	1962,00	1,27	2488,71	2162,31
16	то же в % к производству тепловой энергии	%	5,81	5,74	5,81	1,24	7,23	6,35
17	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	30619,00	31500	30619,00	1,03	31500	30954,04
18	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	162,71	163,45	162,7	-	159,05	161,32
19	Себестоимость производства и отпуска тепловой энергии	руб.	36049372,0	46886447	36049372,0	1,02	36617863	36265569
20	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии	руб./ Гкал	1177,35	1488,46	1177,35	0,99	1162,47	1171,59
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
21	Произведено тепловой энергии	Гкал	47683,00	43706,00	47683,00	0,88	41765,36	45432,52
22	Отпуск тепловой энергии	Гкал	46520,00	41414,00	46520,00	0,89	41343,71	44551,46
23	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	2801,00	2559,00	2801,00	0,89	2488,71	2682,24
24	то же в % к производству тепловой энергии	%	5,87	5,86	5,87	-	5,96	5,90
25	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	43719,00	38855,00	43719,00	0,89	38855,00	41869,22
25.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	25442,00	20360,00	25442,00	0,80	20360,00	23509,32

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем						
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
					с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
25.2.	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	43719,00	38855,00	27092,66	-	14776,56	41869,22	
26	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	61,97	-	38,03	100,00	
27	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	158,42	176,05	158,42	-	157,15	x	
28	Нормативный запас топлива	т	0,00	0,00	0,00	-	0,00	x	
29	НВВ	руб.	47875396	67484226	47875396	0,93	44550313	46610867	
30	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1095,07	1736,82	1095,07	1,05	1146,58	1113,25	
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии									
31	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	
32	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	
33	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1095,07	1736,82	1095,07	1,05	1146,58	1113,25	
34	Топливная составляющая	руб./ Гкал	616,12	722,02	616,12	0,99	611,18	614,24	
		%	56,26	41,57	56,26	-	53,30	55,18	
35	Газовая составляющая	руб./ Гкал	616,12	722,02	616,12	0,99	611,18	614,24	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к I полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		%	56,26	41,57	56,26	-	53,30	55,18
36	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	104,70	101,66

РЕШЕНИЕ

согласительного совещания № 3
с ЗАО «Норский керамический завод»

06.11.2013 14.00 - 14.20

г. Ярославль

Согласительным совещанием департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) с участием представителей департамента:

Минькина А.И. (председатель совещания), Водопьянова А.А. (секретарь совещания), Котоминой Е.Н., Филиппова О.В., Ершовой Н.В., Пилатовского С.В., Леонидовой Н.В., Ламовой Ж.Н., Наумкина А.М.

и ЗАО «Норский керамический завод» (далее – организация):

Виноградовой Н.А, Чернозёмова В.Ю.

в ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении тарифа на тепловую энергию на 2014 год для ЗАО «Норский керамический завод, установлено следующее:

1. Организация представила разногласия в виде заявления в письменной форме от 06.11.2013 № 01-386 (прилагается). В ходе совещания представители организации подтвердили разногласия, уточнив уровни удельного расхода топлива на производство тепловой энергии (заявлено организацией в тарифной заявке, представленной по сроку 01 мая 2013 года – 206,0 кг у.т./Гкал; в ходе рассмотрения разногласий – 229 кг у.т./Гкал, принято департаментом при расчете тарифов – 148,4 кг у.т./Гкал). Иных разногласий не заявлено.

2. В ходе обсуждения на согласительном совещании представителями департамента приняты следующее решение: уровень удельного расхода топлива на производство тепловой энергии, ранее учтенный при расчете тарифов, оставить без изменения.

3. Представители организации сообщили, что решение о согласии (несогласии) с принятым на согласительном совещании решением будет представлено в департамент в письменном виде, иных разногласий не заявили.

4. Представителям организации разъяснено, что решение согласительного совещания может быть обжаловано организацией в установленном порядке.

5. Представителям организации сообщено, что рассмотрение вопроса об установлении тарифов на заседании правления департамента с учетом решения согласительного совещания назначено на 14 часов 07.11.2013. Место рассмотрения вопроса – в здании департамента по адресу г. Ярославль, ул. Свободы, д. 62, каб. 203 (конференц-зал на 2 этаже).

Телефоны для уточнения информации (4852) 400-100, 40-00-46.

Председатель совещания –
заместитель директора департамента –
председатель комитета тарифов организаций
коммунального комплекса и цен
на потребительском рынке



А.И. Минькин

Секретарь совещания –
начальник отдела информационно-
аналитической работы департамента



А.А. Водопьянов



ЗАО «Норский керамический завод»

150019 г. Ярославль, Красноперевальский пер. д. 1 тел. 57-97-04 факс 57-92-02
 ИНН 7602013169, р/с 407 028 108 771 201 00245 в Северном банке
 СБ РФ г. Ярославль, БИК 047 888 670, к/с 301 018 105 000 000 00670

№ 01-326

от «06» ноября 2013 г.

Заместителю Губернатора –
 директору департамента энергетики
 и регулирования тарифов
 Ярославской области
 Шапошниковой Н.В.

Факс (4852) 40 00 90

Разногласия по вопросу установления
 тарифа

Уважаемая Наталья Витальевна!

ЗАО «Норский керамический завод» в лице генерального директора Марченко Ю.И. выражает свое несогласие с уровнями удельного расхода топлива на производство тепловой и электрической энергии, и как следствие заниженным уровнем тарифа. Просим пересмотреть удельные расходы на основе фактических режимных карт, утвержденных Ростехнадзором.

Генеральный директор



Ю.И. Марченко

Ю.И. Марченко

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	48824102	157235778	48824102	2,395	116923138	84957450	
1	- расходы на сырье и материалы	53176	439805	53176	6,695	356022	213866	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	53176	439805	53176	6,695	356022	213866	Предложенная Организацией цена на соль превышает прогнозное значение показателя
2	- расходы на топливо	31466740	89499004	31466740	2,802	88183987	61560911	Принято исходя из объема произведенной тепловой энергии и удельного расхода топлива
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	3697752	8203811	3697752	2,255	8339727	6160784	
4	- расходы на холодную воду	268106	3066348	268106	3,022	810315	555802	Предложенный организацией уровень расхода воды превышает расчетное значение показателя

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	1927837	1461750	1927837	0,693	1335698	1613648	п. 43 Основ ценообразования
7	- оплата труда	4990583	6061693	4990583	1,215	6061693	5558914	
7.1.	ОПП	4491525	4800548	4491525	1,069	4 800 548	4655493	
7.2.	ИТР	499058	1261145	499058	2,527	1261145	903421	
8	- отчисления на социальные нужды	1532109	1860939	1532109	1,195	1830631	1690505	
8.1.		1378898	1473768	1378898	1,051	1 449 765	1416500	Определены исходя из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам
8.2.	ОПП	153211	387171	153211	2,486	380866	274005	Определены исходя из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	0	1779840	0	-	1779840	944383	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	415229	10134880	415229	3,021	1254400	860493	Предложенный организацией уровень расхода стоков превышает расчетное значение показателя
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	0	0	-	0	0	
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0	
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0	
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	4472570	34727708	4472570	1,559	6970825	5798144	
18.1.	- налог на имущество организаций	509583	458344	509583	0,812	413687	458701	Завышение налогооблагаемой базы

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0	
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	61577	64301	61577	1,044	64301	63022	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общезаязительные расходы	3901410	13331820	3901410	1,048	4088678	4000774	Предложенная величина превышает обоснованное значение
18.9.	- прочие расходы	0	20873243	0	-	2404159	1275647	Предложенная величина превышает обоснованное значение
II.	Внерезализационные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем								Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год				
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)		с 01.07.2014 по 31.12.2014	6	7	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	38177	35859	38177	0,939	35859	36947			
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0			
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	38177	35859	38177	0,939	35859	36947			
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0			
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0			
IV.	Налог на прибыль	9544	0	9544	0,939	8965	9237	Принят по расчету в соответствии с действующим законодательством		
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0			
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	48871823	157271637	48871823	2,393	116967962	85003634			
VI.1	- на производство электрической энергии	0	0	0	-	0	0			
VI.2	- на производство тепловой энергии	48871823	157271637	48871823	2,393	116967962	85003634			
VI.3	- на производство теплоносителя	0	0	0	-	0	0			
VI.4	- прочая продукция	0	0	0	-	0	0			

Расчет тарифов

(без НДС)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложении Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
			установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложении Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
Средневзвешенная стоимость произведенной и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	54011,00	164759,00	54011,00	2,88	155710,00	107972,49
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	53086,00	149780,00	53086,00	2,82	149780,00	104391,84
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	53086,00	149780,00	53086,00	2,82	149780,00	104391,84
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	4940,00	2544,00	4940,00	0,51	2544,00	3668,68
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	53086,00	149780,00	24918,57	-	79473,27	104391,84
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	46,94	-	53,06	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	162,18	173,13	162,18	-	161,08	x
8	Нормативный запас топлива	т	0,00	0,00	0,00	-	0,00	x
9	НВВ	руб.	48871823	157271637	48871823	2,39	116967962	85003634
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	920,62	1050,02	920,62	0,85	780,93	814,27

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	
					с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)		с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	920,62	1050,02	920,62	0,85	780,93	814,27
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	592,75	597,54	592,75	0,99	588,76	590,63
		%	64,39	56,91	64,39	-	75,39	72,53
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	592,75	597,54	592,75	0,99	588,76	590,63
		%	64,39	56,91	64,39	-	75,39	72,53
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	84,83	88,45

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год					Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год				
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	11722210	11517203	11722210	0,926	10857045	11369223	
1	- расходы на сырье и материалы	26443	363279	26443	8,744	231227	109995	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	26443	69820	26443	1,881	49727	35943	Предложенная Организация цена на соль превышает прогнозные значения показателя
1.2.	<i>материалы на ремонт</i>	0	293459	0	-	181500	74052	Исключены экономически необоснованные расходы
2	- расходы на топливо	7506541	5418293	7506541	0,877	6582182	7129402	Предложенный уровень удельного расхода превышает нормативное значение показателя
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	1029492	838703	1029492	0,796	819645	943874	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индекс к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.1.	технологические цели	1029492	808703	1029492	0,769	791762	932498	Предложенная цена электроэнергетики превышает прогнозное значение
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	30000	0	-	27883	11376	Предложенный расход превышает расчетное значение
4	- расходы на холодную воду	93915	387746	93915	1,014	95250	94460	
4.1.	технологические цели	93915	380087	93915	0,964	90503	92523	Предложенный расход превышает расчетное значение
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	5689	0	-	4747	1937	Предложенный расход превышает расчетное значение
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	39660	39660	39660	1,000	39660	39660	
7	- оплата труда	1854392	2340000	1854392	1,166	2162909	1980267	
7.1.	ОПП	1854392	2340000	1854392	1,166	2162909	1980267	п.42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	0	0	0	-	0	0	
8	- отчисления на социальные нужды	563735	711360	563735	1,166	657524	602001	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	389721	827487	389721	0,077	30000	242955	Исключены экономически необоснованные расходы
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)	0	126011	0	-	36300	14810	Предложенный расход превышает расчетное значение

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	25974	0	-	25974	10597	
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	71245	50800	71245	-	0	42177	Не представлены обосновывающие документы
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0	
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0	
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на обучение персонала	0	3200	0	-	3200	1306	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	147066	384690	147066	1,178	173174	157718	
18.1.	- налог на имущество организаций	0	3825	0	-	4261	1738	
18.2.	- земельный налог	0	8815	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	16150	0	-	14788	6034	Предложенные затраты превышают обоснованные
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	147066	355900	147066	1,048	154125	149946	Предложенные затраты превышают обоснованные
II.	Внереализационные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год					Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	0	0	-	0	0	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0	
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Налог на прибыль	0	0	0	-	0	0	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	11722210	11517203	11722210	0,926	10857045	11369223	
VI.1	- на производство тепловой энергии	11722210	11517203	11722210	0,926	10857045	11369223	

Расчет тарифов

(без НДС)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	12352,00	8030,00	12352,00	0,88	10831,00	11731,43
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	12064,00	7840,00	12064,00	0,88	10641,00	11483,42
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	0,00	120,00	0,00	-	0,00	0,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,00	1,49	0,00	-	0,00	0,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	12064,00	7840,00	12064,00	0,88	10641,00	11483,42
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	7560,00	5600,00	7560,00	0,81	6137,00	6979,42
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	12064,00	7840,00	7141,89	-	4341,53	11483,42
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,20	-	40,80	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	163,51	166,23	163,51	-	162,55	x
8	Нормативный запас топлива	т	0,00	0,00	0,00	-	0,00	x
9	НВВ	руб.	11722210	11517203	11722210	0,93	10857045	11369223
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	971,67	1469,03	971,67	1,05	1020,30	990,06

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	4	5	по предложению эксперта на 2014 год		
						с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	971,67	1469,03	971,67	1,05	1020,30	990,06
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	622,23	691,11	622,23	0,99	618,57	620,84
		%	64,04	47,05	64,04	-	60,63	62,71
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	105,01	101,89

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год				Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов		
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	11212897	16759788	11212897	1,045	11721072	11442338	
1	- расходы на сырье и материалы	531969	863750	531969	0,713	379283	463031	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	205593	437745	205593	0,949	195027	200822	Предложенная Организацией цена на соль превышает прогнозное значение показателя
1.2.	<i>материалы на ремонт</i>	326376	426005	326376	0,565	184256	262209	Предложенные затраты превышают обеснованные
2	- расходы на топливо	5674452	5918348	5674452	1,000	5674387	5674423	Предложенный уровень удельного расхода превышает нормативное значение показателя
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	1193728	1741589	1193728	1,002	1195917	1194716	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год							Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
3.1.	технологические цели	1193728	1679688	1193728	1,002	1195917	1194716		Предложенный расход электроэнергии превышает расчетное значение
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	61901	0	-	0	0		Не представлены обосновывающие документы
4	- расходы на холодную воду	96793	317504	96793	1,170	113281	104237		
4.1.	технологические цели	96793	309770	96793	1,120	108443	102053		Предложенный расход превышает расчетное значение
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	7734	0	-	4838	2184		Предложенная цена превышает прогнозное значение
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0		
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	1024709	1050148	1024709	0,993	1017542	1021473		Предложенные затраты превышают обособленные
7	- оплата труда	1554960	2226432	1554960	1,257	1954380	1735298		п. 42 Основ ценообразования
7.1.	ОПП	1313064	1941480	1313064	1,271	1669428	1473963		
7.2.	ИТР	241896	284952	241896	1,178	284952	261336		
8	- отчисления на социальные нужды	469598	672382	469598	1,257	590223	524060		Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	90000	737256	90000	2,232	200854	140051		Исключены экономически необоснованные расходы
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируруемую деятельность	81757	272795	81757	1,132	92558	86634		Предложенный расход превышает расчетное значение

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	101917	2357006	101917	2,788	284168	184203	Исключены экономически обоснованные расходы
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	112631	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	113034	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0	
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на обучение персонала	0	6000	0	-	4400	1987	Предложенные затраты превышают обоснованные

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год					Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	18000	0	-	18000	8127	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	393014	352913	393014	0,499	196080	304098	
18.1.	- налог на имущество организаций	0	16094	0	-	0	0	Учтен в статье общехозяйственные расходы
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0	
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	13700	28600	13700	1,048	14358	13997	Предложенные затраты превышают обособованные
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	379314	181722	379314	0,479	181722	290101	
18.9.	- расходы на энергосбережение	0	126497	0	-	0	0	Не представлены обособовывающие документы
II.	Внебюджетные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
21	- другие обеснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	45900	228832	45900	1,048	48103	46895	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	45900	228832	45900	1,048	48103	46895	Предложенные затраты превышают обеснованные
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Налог на прибыль	11475	45766	11475	1,048	12026	11724	Предложенные затраты превышают обеснованные
V.	Экономически обеснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необеснованные расходы	0	0	0	-	0	0	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	11270272	17034386	11270272	1,045	11781201	11500956	
VI.1	- на производство тепловой энергии	11270272	17034386	11270272	1,045	11781201	11500956	

Расчет тарифов

(без НДС)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	3	4	5	Значение показателей в расчете на годовой объем			
						в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	2		3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии									
1	Произведено тепловой энергии	Гкал		9510,00	9510,00	9510,00	1,00	9510,00	9510,00
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал		9253,20	9244,00	9253,20	1,00	9253,20	9253,20
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал		654,20	1646,00	654,20	-	654,20	654,20
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%		6,88	17,31	6,88	-	6,88	6,88
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал		8599,00	7598,00	8599,00	1,00	8599,00	8599,00
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал		1811,00	1589,00	1811,00	1,00	1811,00	1811,00
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал		8599,00	7598,00	4716,55	-	3882,45	8599,00
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%		-	100,00	54,85	-	45,15	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал		161,15	161,73	161,15	-	161,15	x
8	Нормативный запас топлива	т		0,00	0,00	0,00	-	0,00	x
9	НВВ	руб.		11270272	17034386	11270272	1,05	11781201	11500956
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал		1310,65	2241,96	1310,65	1,05	1370,07	1337,48

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1310,65	2241,96	1310,65	1,05	1370,07	1337,48
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	659,90	778,93	659,90	1,00	659,89	659,89
		%	50,35	34,74	50,35	-	48,16	49,34
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	104,53	102,05

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования. (руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год				Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов		
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год				
		3	4	5	6	7	8	9
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полуг.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	34421528	47341428	34421528	1,047	36041362	35071081	
1	- расходы на сырье и материалы	107474	3455381	107474	6,458	694080	342703	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	107474	106525	107474	0,978	105058	106505	Предложенные затраты превышают обеснованные
1.2.	<i>материалы на ремонт</i>	0	3348856	0	-	589022	236198	Исключены экономически необоснованные расходы
2	- расходы на топливо	21502139	19782463	21502139	1,000	21501881	21502036	Предложенный уровень удельного расхода превышает нормативное значение показателя
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	3500925	5242992	3500925	1,027	3594907	3538612	
3.1.	<i>технологические цели</i>	3500925	5108089	3500925	1,014	3549278	3520315	Предложенный расход электроэнергии превышает расчетное значение

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	134903	0	-	45629	18297	Предложенные затраты превышают обоснованные
4	- расходы на холодную воду	574422	707183	574422	1,092	627112	595551	
4.1.	технологические цели	574422	690032	574422	1,069	613980	590285	Предложенный расход превышает расчетное значение
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	17151	0	-	13132	5266	Предложенный расход превышает расчетное значение
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	405663	405166	405663	0,999	405166	405464	
7	- оплата труда	2390042	4383480	2390042	1,394	3332214	2767853	
7.1.	ОПП	1979206	3688320	1979206	1,364	2700255	2268347	п. 42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	410836	695160	410836	1,538	631959	499506	п. 42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	780647	1420686	780647	1,383	1079971	900676	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	1600995	5469509	1600995	0,731	1169720	1428054	Предложенные затраты превышают обоснованные
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируруемую деятельность (стоки)	88139	457478	88139	1,218	107351	95843	Предложенный расход превышает расчетное значение

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год								Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014				с 01.07.2014 по 31.12.2014			в среднем за 2014 год
				3	4	5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	131778	0	131778	-	0	78935				
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	338080	0	-	0	0	0	Не представлены обосновывающие документы		
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0	0			
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0	0			
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	0			
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0	0			
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0	0			

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	3339304	5679010	3339304	1,057	3528961	3415356	
18.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0	
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0	
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	124653	0	-	29370	11777	Предложенные затраты превышают обоснованные
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	3339304	5146704	3339304	1,048	3499591	3403579	Предложенные затраты превышают обоснованные
18.9.	- расходы на энергосбережение	0	407653	0	-	0	0	Не приняты в связи с отсутствием обоснований
II.	Внерезидентные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	30420	3020930	30420	1,906	57981	41472	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	2900000	0	-	0	0	Отсутствует обоснование для включения данной статьи расходов
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	30420	71510	30420	1,906	57981	41472	В обоснованном Организацией размере
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	49420	0	-	0	0	Не приняты в связи с отсутствием обоснований
IV.	Налог на прибыль	7605	594300	7605	1,906	14495	10368	Налогооблагаемая база ниже предложения Организации
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	34459553	50956658	34459553	1,048	36113838	35122921	

Расчет тарифов

(без НДС)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	36133,00	32003,00	36133,00	1,00	36133,00	36133,00
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	35301,80	31192,00	35301,80	1,00	35301,80	35301,80
3	Потери тепловой энергии	Гкал	722,80	706,00	722,80	1,00	722,80	722,80
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	2,00	2,21	2,00	-	2,00	2,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	34579,00	30486,00	34579,00	1,00	34579,00	34579,00
	- вода	Гкал	29512,00	25419,00	29512,00	1,00	29512,00	29512,00
	- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/см2	Гкал	5067,00	5067,00	5067,00	1,00	5067,00	5067,00
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	6357,10	5738,00	6357,10	1,00	6357,10	6357,10
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	34579,00	30486,00	20712,82	-	13866,18	34579,00
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,90	-	40,10	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	160,06	161,02	160,06	-	160,06	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	0,00
9	НВВ	руб.	34459553,00	50956658,00	34459553,00	1,05	36113838,00	35122921,00
	- вода	руб.	28572682,00	41105108,00	28572682,00	1,05	29944511,00	29122785,00
	- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/см2	руб.	5886871,00	9851550,00	5886871,00	1,05	6169327,00	6000136,00
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	996,55	1671,48	996,55	1,05	1044,39	1015,73
	- вода	руб./ Гкал	968,17	1617,10	968,17	1,05	1014,66	986,81
	- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/см2	руб./ Гкал	1161,81	1944,26	1161,81	1,05	1217,55	1184,16

Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии									
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, с дифференциацией по виду теплоносителя (п. 10+п.12):	руб./ Гкал	996,55	1671,48	996,55	996,55	1,05	1044,39	1015,73
	- вода	руб./ Гкал	968,17	1617,10	968,17	968,17	1,05	1014,66	986,81
	- отборный пар от 2,5 до 7,0 кг/см2	руб./ Гкал	1161,81	1944,26	1161,81	1161,81	1,05	1217,55	1184,16
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	621,83	648,90	621,83	621,83	1,00	621,82	621,82
		%	62,40	38,82	62,40	62,40	-	59,54	61,22
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	100,00	x	104,80	101,93

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.
(руб., НДС не облагается)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем					Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	9860434	13799764	9860434	0,862	8500427	9330031	
1	- расходы на сырье и материалы	738633	582012	738633	0,742	547851	664228	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	5369	5369	5369	1,000	5369	5369	
1.2.	<i>материалы для ремонта</i>	733264	576643	733264	0,740	542482	658859	Предложенные затраты превышают обоснованные
2	- расходы на топливо (природный газ)	4096402	3404982	4096402	0,986	4038209	4073706	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	1039267	902611	1039267	0,949	986549	1018707	
3.1.	<i>технологические цели</i>	1039267	863152	1039267	0,949	986549	1018707	
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	39459	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы
4	- расходы на холодную воду	31560	51082	31560	1,048	33083	32154	
4.1.	<i>технологические цели</i>	27730	47060	27730	1,048	29062	28249	Предложенное значение расхода превышает расчетное
4.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	3830	4022	3830	1,050	4022	3905	
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	100833	100833	100833	1,000	100833	100833	
7	- оплата труда	2478874	2943500	2478874	0,640	1585896	2130613	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
7.1.	ОПП	1844400	2014000	1844400	0,658	1212744	1598054	Предложенные затраты превышают обоснованные	
7.2.	ИТР	634474	929500	634474	0,588	373152	532558	Предложенные затраты превышают обоснованные	
8	- отчисления на социальные нужды	562704	639015	562704	0,638	358972	483249	Принятый исход из фонда оплаты труда	
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	39104	3787940	39104	1,048	40981	39836	Предложенные затраты превышают обоснованные	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	0	0	0	-	0	0		
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	178546	254690	178546	1,048	187116	181888	Предложенные затраты превышают обоснованные	
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	25000	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы	
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	6173	6615	6173	1,072	6615	6345		
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	285924	680984	285924	1,000	285924	285924	Предложенные затраты превышают обоснованные	
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0		
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0		
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	302414	420500	302414	1,086	328400	312549		
18.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0		
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0		
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0		
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0		
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0		
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	5000	5000	5000	1,000	5000	5000		
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	297414	323400	297414	1,087	323400	307549		
18.9.	- расходы на энергосбережение	0	92100	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы	
II.	Внереализационные расходы, всего	0	0	0	-	0	0		
	- расходы по сомнительным долгам	0	0	0	-	0	0		
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0		
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0		
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по 30.06.2014	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении единого сельскохозяйственного налога, всего	55000	80000	55000	1,048	57640	56030	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера	55000	80000	55000	1,048	57640	56030	Предложенные затраты превышают обоснованные
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Единый сельскохозяйственный налог	3511	4800	3511	1,048	3680	3577	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	165550	3805453	165550	7,908	1309237	611588	
26.	Выпадающие доходы	494987	3805453	494987	2,891	1431190	860106	Предложенные затраты превышают обоснованные
27.	Необоснованные расходы	-329437	0	-329437	-	-121953	-248518	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	10084495	17690017	10084495	0,979	9870985	10001226	
VI.1	- на производство тепловой энергии	10084495	17690017	10084495	0,979	9870985	10001226	

Расчет тарифов

(НДС не облагается)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год	индексы к 1 полугод.2014 (ст.8/ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	5793	5459,53	5793	0,986	5710,85	5761
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	5714	5369,02	5714	0,986	5631,79	5682
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	1262	1262,46	1262	-	1180,15	1230
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	21,79	23,12	21,79	-	20,67	21,36
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	4451,64	4106,56	4451,64	1,000	4451,64	4452
	- вода	Гкал	4451,64	4106,56	4451,64	1,000	4451,64	4452
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	4090,64	3815,86	4090,64	1,000	4090,64	4091
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	4451,64	4106,56	2715,50	-	1736,14	4452
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	61,0	-	39,0	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	161,50	161,99	161,50	1,000	161,54	x
8	Нормативный запас топлива	т	0,00	0,00	0,00	-	0,00	x
9	НВВ	руб.	10084495	17690017	10084495	0,979	9870985	10001226
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	2265,34	4307,75	2265,34	0,979	2217,38	2246,64

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 (ст.6)	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	2265,34	4307,75	2265,34	0,979	2217,38	2246,64
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	920,20	829,16	920,20	0,986	907,13	915,10
		%	40,62	19,25	40,62	-	40,91	40,73
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	97,88	99,17

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования. (руб., НДС не облагается)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем					Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов		
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год			
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод.2014 (ст.7 /ст.5)			с 01.07.2014 по 31.12.2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Производство тепловой энергии									
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	9155585	8660889,89	9155585	1,014	9283015	9219810		
1	- расходы на сырье и материалы	98013	100000	98013	1,048	102718	100384		
1.1.	материалы на химводоподготовку	0	0	0	-	0	0		
1.2.	материалы для ремонта	98013	100000	98013	1,048	102718	100384		
2	- расходы на топливо (уголь)	7448543	5416917	7448543	0,998	7433639	7441031		
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	852853	1456253	852853	1,072	914259	883802	Предложенное значение удельного расхода превышает расчетное	
3.1.	технологические цели	852853	1456253	852853	1,072	914259	883802	Предложенные затраты превышают обоснованные	
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0		
4	- расходы на холодную воду	4847	202136,34	4847	1,050	5089	4969		
4.1.	технологические цели	4847	202136,34	4847	1,050	5089	4969	Предложенное значение расхода превышает расчетное	
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0		
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	94417	94416,83	94417	1,000	94417	94417	94417	
7	- оплата труда	442656	499680	442656	1,129	442656	499680	471396	
7.1.	ОПП	442656	499680	442656	1,129	442656	499680	471396	Предложенные затраты превышают обоснованные
7.2.	ИТР	0	0	0	-	0	0	0	
8	- отчисления на социальные нужды	133682	150903,36	133682	1,129	133682	150903	142362	Приняты исходя из размера фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	0	0	0	-	0	0	0	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)	0	0	0	-	0	0	0	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	0	0	-	0	0	0	
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	0	0	-	0	0	0	
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	32310	40000	32310	1,000	32310	32310	32310	Предложенные затраты превышают обоснованные

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год		
1	2								9
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0	0	
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	0	
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0	0	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0	0	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	48264	700583,36	48264	1,036	50000	49139		
18.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0		
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0		
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0		
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0		
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0		
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	48264	50000	48264	1,036	50000	49139		
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	0	650583,36	0	-	0	0		Предложенные затраты не обоснованы
II.	Внебюджетные расходы, всего	0	0	0	-	0	0		
	- расходы по сомнительным долгам	0	0	0	-	0	0		
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.01.2014 по 30.06.2014	
				индексы к полуг.2014 (ст.7/ст.5)	индексы к 1 полуг.2014 (ст.7/ст.5)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0		
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0		
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0		
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	0	0	-	0	0		
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0		
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IV.	Налог на прибыль	0	0	0	-	0	0		
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0		
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	9155585	8660890	9155585	1,014	9283015	9219810		
VI.1	- на производство тепловой энергии	9155585	8660890	9155585	1,014	9283015	9219810		

Расчет тарифов

(НДС не облагается)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	9725,90	6869,23	9725,90	1,000	9725,90	9726
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	9725,90	6361,87	9725,90	1,000	9725,90	9726
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	0	572,05	0	-	0	0
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,00	8,33	0,00	-	0,00	0,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	9725,90	5789,82	9725,90	1,000	9725,90	9726
	- вода	Гкал	9725,90	5789,82	9725,90	1,000	9725,90	9726
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	185,96	230,50	185,96	1,000	185,96	186
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	9725,90	5789,82	9725,90	-	4901,85	14628
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	49,60	-	50,40	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	213,20	230,45	213,20	1,000	213,20	x
8	Нормативный запас топлива	т	0,00	0,00	0,00	-	0,00	x
9	НВВ	руб.	9155585	8660890	9155585	1,014	9283015	9219810
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	941,36	1495,88	941,36	1,014	954,46	947,96

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по индексам к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	941,36	1495,88	941,36	1,014	954,46	947,96
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	656,89	664,04	656,89	1,003	659,19	657,88
		%	69,78	44,39	69,78	-	69,06	69,40
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	101,39	100,70

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем					Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	3250542	8692340	3250542	1,041	3385035	3304608	
1	- расходы на сырье и материалы	0	0	0	-	0	0	
2	- расходы на топливо (уголь)	2440706	3829926	2440706	0,940	2294640	2381988	Предложенное значение удельного расхода превышает нормативное
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	487324	2016734	487324	0,851	414625	458099	
3.1.	<i>технологические цели</i>	487324	2016734	487324	0,851	414625	458099	Предложенное значение удельного расхода превышает расчетное
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	0	0	-	0	0	
4	- расходы на холодную воду	7315	50112	7315	1,069	7818	7517	
4.1.	<i>технологические цели</i>	7315	50112	7315	1,069	7818	7517	Предложенное значение расхода превышает расчетное
4.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	0	0	-	0	0	
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	90065	181358	90065	1,007	90679	90312	Предложенные затраты превышают обоснованные

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7	- оплата труда	163712	1163520	163712	2,671	437220	273662	
7.1.	ОПП	163712	374760	163712	2,289	374760	248553	Предложенные затраты превышают обоснованные
7.2.	ИТР	0	788760	0	-	62460	25109	Предложенные затраты превышают обоснованные
8	- отчисления на социальные нужды	49441	226356	49441	2,671	132040	82646	Приняты исходя из размера фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	0	280500	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	0	32827	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	795000	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	0	0	-	0	0	
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	500	520	500	1,040	520	508	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0	
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	11479	115487	11479	0,653	7492	9876	
18.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0	
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0	
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	9101	5000	9101	0,549	5000	7452	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	2378	41500	2378	1,048	2492	2424	Предложенные затраты превышают обоснованные
18.8.	- расходы на энергосбережение	0	68987	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы
II.	Внерезервационные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
	- расходы по сомнительным долгам	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год			
		3	4	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0		
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		
21	- другие обособленные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0		
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0		
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0		
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	0	0	-	0	0		
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0		
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IV.	Налог на прибыль	0	0	0	-	0	0		
V.	Экономически обособленные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необособленные расходы	0	0	0	-	0	0		
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	3250542	8692340	3250542	1,041	3385035	3304608		
VI.1	- на производство тепловой энергии	3250542	8692340	3250542	1,041	3385035	3304608		

Расчет тарифов

(без НДС)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	2822,00	3654,00	2822,00	1,000	2822,00	2822
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	2749,00	3654,00	2749,00	1,000	2749,00	2749
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	0	0,00	0	-	0	0
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	2749,00	3654,00	2749,00	1,000	2749,00	2749
	- вода	Гкал	2749,00	3654,00	2749,00	1,000	2749,00	2749
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	454,75	454,74	454,75	1,000	454,75	455
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	2749,00	3654,00	2749,00	-	1105,10	3854
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,80	-	40,20	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	183,24	253,48	183,24	1,000	183,24	x
8	Нормативный запас топлива	т	0,00	0,00	0,00	-	0,00	x
9	НВВ	руб.	3250542	8692340	3250542	1,041	3385035	3304608
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1182,45	2378,86	1182,45	1,041	1231,37	1202,11

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1182,45	2378,86	1182,45	1,041	1231,37	1202,11
15	Топливная составляющая	руб./ Гкал	656,89	664,04	656,89	1,003	659,19	657,88
		%	55,55	27,91	55,55	-	53,53	54,73
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	104,14	101,66

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год					Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	2882615	2459734	2882615	0,839	2 417 399	2706671	
1	- расходы на сырье и материалы	25931	27479	25931	0,258	6688	18653	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	25931	27479	25931	0,258	6688	18 653	В обособленном Организационном размере
2	- расходы на топливо	996816	671591	996816	0,834	831 824	934 416	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	156997	205217	156997	1,134	178038	164955	
3.1.	<i>технологические цели</i>	156997	176537	156997	1,001	157 174	157 064	Отсутствует обоснование предложенного уровня расхода
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	28680	0	-	20864	7 891	В обособленном Организационном размере
4	- расходы на холодную воду	14314	13277	14314	0,807	11552	13269	
4.1.	<i>технологические цели</i>	14314	10004	14314	0,608	8704	12 192	Предложенный Организационный уровень цен поставщика не

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	3273	0	-	2848	1 077	Предложенный Организацией уровень цен поставщика не обоснован
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	25786	5024	25786	0,195	5024	17 934	
7	- оплата труда	1232457	993756	1232457	0,769	947148	1124554	
7.1.	ОПП	1023400	825795	1023400	0,769	786487	933 800	В пересчете от фактического фонда оплаты труда за 2012 год п. 42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	209057	167962	209057	0,769	160661	190 754	
8	- отчисления на социальные нужды	377132	304089	377132	0,769	289827	344 113	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	33156	192268	33156	3,280	108737	61 741	В обоснованном Организацией размере
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)	4251	9227	4251	1,16	4 947	4 514	Предложенный Организацией уровень цен поставщика не обоснован

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полуг.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	0	0	-	0	0		
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	0	0	-	0	0		
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	400	468	400	1,160	464	424		Скорректированы с учетом распределения общехозяйственных расходов по видам деятельности
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	5708	0	-	4748	1 796		В обособленном договоре аренды размере
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0		
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0		
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	15376	31629	15376	1,847	28 402	20302		
18.1.	- налог на имущество организаций	4900	3109	4900	0,635	3 109	4 222		
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0		
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0		
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0		
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0		
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	0	0	-	0	0		
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	10476	28520	10476	2,414	25293	16 080	Предложенная величина превышает обоснованное значение	
II.	Внереализационные расходы, всего	0	0	0	-	0	0		
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0		
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	0	0	-	0	0	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0	
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Налог на прибыль	0	0	0	-	0	0	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	2882615	2459734	2882615	0,839	2417399	2706671	
VI.1	- на производство тепловой энергии	2882615	2459734	2882615	0,839	2417399	2706671	

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к I полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	1697,00	1078,10	1697,00	0,834	1416,06	1590,75
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	1652,00	1030,92	1652,00	0,830	1371,06	1545,75
3	Потери тепловой энергии	Гкал	47,00	89,89	47,00	-	59,54	51,74
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	2,77	8,34	2,77	-	4,20	3,25
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	1605,00	941,03	1605,00	0,817	1311,52	1494,01
	- вода	Гкал	1605,00	941,03	1605,00	0,817	1311,52	1494,01
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	673,00	71,50	673,00	0,376	252,72	514,05
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	1605,00	941,03	1605,00	-	496,02	2101,02
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	62,18	-	37,82	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	159,73	162,72	159,73	-	160,61	x
8	Нормативный запас топлива	т	0	0,0	0	-	0	x
9	НВВ	руб.	2882615	2459734	2882615	0,839	2417399	2706670
	- вода	руб.	2882615	2459734	2882615	0,839	2417399	2706670
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1796,02	2613,87	1796,02	1,026	1843,20	1811,69
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем						
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		индексы к I полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
					с 01.01.2014 по 30.06.2014	по 01.01.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0	0	0	-	0	0	
	- вода	руб.	0	0	0	-	0	0	
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0	0	0	-	0	0	
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1796,02	2613,87	1796,02	1,026	1843,20	1813,86	
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	621,07	713,68	621,07	1,021	634,24	625,44	
		%	34,58	27,30	34,58	-	34,41	34,48	
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	621,07	713,68	621,07	1,021	634,24	625,44	
		%	34,58	27,30	34,58	-	34,41	34,48	
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	102,63	100,87	

Приложение 1 к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения				Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов		
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	43333841	47824785	43333841	1,019	44 156 607	43658340	
1	- расходы на сырье и материалы	180879	380754	180879	1,346	243432	205550	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	180879	380754	180879	1,346	243432	205 550	В обоснованном Организационном размере
2	- расходы на топливо	22928485	22559600	22928485	1,018	23 329 969	23 086 831	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	2941365	3602244	2941365	1,006	2959528	2948528	
3.1.	<i>технологические цели</i>	2785354	3377764	2785354	0,993	2 765 187	2 777 400	Предложенный уровень расхода эл.энергии не обоснован
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	156011	224480	156011	1,246	194341	171 128	Предложенный уровень цены эл.энергии не обоснован
4	- расходы на холодную воду	328652	324622	328652	0,952	312885	322433	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.1.	технологические цели	314087	311517	314087	0,957	300604	308 769	Принят в соответствии с предельным индексом изменения тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения в среднем по Ярославской области (Приказ № 192-э/3), поскольку нет иного обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоснабжения и водоотведения
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	14565	13105	14565	0,843	12281	13 664	
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	1714061	1361691	1714061	0,665	1140554	1 487 870	В обособленном размере
7	- оплата труда	6968729	7493103	6968729	1,066	7426273	7149184	
7.1.	ОПП	5625338	5881035	5625338	1,034	5814205	5 699 827	В пересчете от фактического фонда оплаты труда за 2012 год п. 42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	1343390	1612068	1343390	1,200	1612068	1 449 357	
8	- отчисления на социальные нужды	2104556	2262919	2104556	1,066	2242735	2 159 054	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	1435876	2358800	1435876	1,096	1573686	1 490 228	Исходя из фактически выполняемого годового объема ремонтных работ

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	223072	178439	223072	0,96	213 806	219 418	Предложенный Организацией уровень цен не обоснован
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	107153	0	-	0	0	Предложенные расходы не обоснованы
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	348949	399470	348949	1,04	363746	354 785	В обоснованном Организацией размере
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	7405	0	-	7032	2 773	Принято исходя из фактических платежей за 2013 год
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	232346	1537187	232346	0,306	71186	168 784	Расходы скорректированы с учетом источника погашения: амортизации
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на обучение персонала	26078	12055	26078	0,460	11998	20 525	Предложенный Организацией уровень расходов не обоснован

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем							Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год			
		с 01.01.2014 по 30.06.2014	индекс к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	52109	0	-	46685	18 413	В обоснованном Организационном размере	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	3900793	5187234	3900793	1,080	4 213 092	4023964		
18.1.	- налог на имущество организаций	0	265797	0	-	125 061	49 324	Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы	
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0		
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0		
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0		
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0		
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	40726	79695	40726	1,048	42681	41 497		
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	3860067	4841742	3860067	1,048	4045350	3 933 143	В пересчете от фактического уровня затрат за 2012 год	
II.	Внереализационные расходы, всего	0	80405	0	-	0	0		
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	Учены в разделе V "Экономически обоснованные расходы"	
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индекс к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	80405	0	-	0	0		
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0		
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	80405	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования для включения в соответствии с п. 13 Основ ценобразования	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	102921	111573	102921	1,000	102921	102921		
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	102921	111573	102921	1,000	102921	102 921	Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины	
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IV.	Налог на прибыль	25730	28783	25730	1,000	25730	25 730	Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы	
V.	Экономически обоснованные расходы	0	900489	0	-	704953	278 033	Расходы на приобретение нормативного запаса топлива в утвержденном департаментом объеме	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	43 462 492	48946035	43462492	1,035	44 990 211	44 065 024		
VI.1	- на производство тепловой энергии	43462492	48946035	43462492	1,035	44990211	44065024		

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод. 2014 (ст.8/ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	38689,70	32390,60	38689,70	1,009	39055,94	38834,15
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	37925,70	31279,83	37925,70	1,001	37977,04	37945,95
3	Потери тепловой энергии	Гкал	353,00	353,00	353,00	-	353,67	353,26
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,91	1,09	0,91	-	0,91	0,91
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	37572,70	30926,83	37572,70	1,001	37623,37	37592,68
	- вода	Гкал	37572,70	30926,83	37572,70	1,001	37623,37	37592,68
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	37572,70	30926,83	37572,70	1,001	37623,37	37592,68
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п.6)	Гкал	37572,70	30926,83	37572,70	-	14838,66	52411,36
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	60,56	-	39,44	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./Гкал	160,71	165,27	160,71	-	163,10	x
8	Нормативный запас топлива (мазут)	т	0	171,00	0	-	149,99	x
9	НВВ	руб.	43462492	48946035	43462492	1,035	44990211	44065024
	- вода	руб.	43462492	48946035	43462492	1,035	44990211	44065024
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./Гкал	1156,76	1582,64	1156,76	1,034	1195,80	1172,17
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0	0	0	-	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем								
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014		по предложению эксперта на 2014 год		индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)		в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	- вода	руб.	0	0	0	-	0,00				
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0	0	0	-	0,00				
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1156,76	1582,64	1156,76	1,034	1195,80			1172,16	
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	610,24	729,45	610,24	1,016	620,09			614,13	
		%	52,75	46,09	52,75	-	51,86			52,39	
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	610,24	729,45	610,24	1,016	620,09			614,13	
		%	52,75	46,09	52,75	-	51,86			52,39	
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	103,38			101,33	