

Информация

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

РЕШЕНИЕ
согласительного совещания № 5
с ОАО «Ресурс»

12.11.2013 14.00 - 14.40

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., Ламовой Ж.Н. и ОАО «Ресурс» (далее – организация) Сергеичева А.Б., Могутовой Е.В. в ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении тарифа на тепловую энергию на 2014 год для ОАО «Ресурс», установлено следующее:

1. Организация представила разногласие в виде заявления в письменной форме от 12.11.2013 № 701 (прилагается). В ходе совещания представители организации подтвердили разногласие. Иных разногласий не заявлено.

2. В ходе обсуждения на согласительном совещании представителями департамента принято следующее решение: объем полезного отпуска, принятый ранее при расчете тарифов, оставить без изменения.

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

4. Представителям организации сообщено, что рассмотрение вопроса об установлении тарифов на заседании правления департамента с учетом решения согласительного совещания назначено на 16 часов 14.11.2013. Место рассмотрения вопроса – в здании департамента по адресу г. Ярославль, ул. Свободы, д. 62, каб. 203 (конференц-зал на 2 этаже).

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

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РЕСУРС»

Адрес : 152240, Ярославская область, г.Гаврилов-Ям, ул.Клубная, д.85
Телефоны: секретарь (48534)2-17-91, бухгалтерия 2-46-91, факс 2-17-91
e-mail: resursgav-yam@yandex.ru, сайт : oao-ресурс.рф

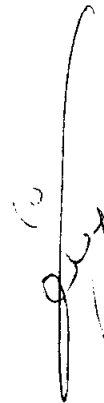
№ __701__

От «_12_»_11_2013г

Департамент энергетики и регулирования
тарифов Ярославской области
Директору
И.В.Шапошниковой

Рассмотрев экспертное заключение по уровню тарифа на тепловую энергию на 2014 год у предприятия возникло разногласие по объему отпуска тепловой энергии в 2014г . Наше предложение по полезному отпуску составляет 65994 Гкал/год. Снижение обусловлено закрытием полностью потребителя – ЗАО «Гаврилов-Ямский льнокомбинат»

Генеральный директор предприятия



А.Б.Сергеичев

РЕШЕНИЕ

согласительного совещания № 6
с ЗАО «Ярославль-Резинотехника»

12.11.2013 14.40 - 15.00

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., Ламовой Ж.Н. и ЗАО «Ярославль-Резинотехника» (далее – организация) Ивановой И.Ф. ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении тарифа на тепловую энергию на 2014 год для ЗАО «Ярославль-Резинотехника», установлено следующее:

1. Организация представила разногласия в виде заявления в письменной форме от 07.11.2013 № 57/4503 (прилагается). В ходе совещания представитель организации подтвердила разногласия. Иных разногласий не заявлено.

2. В ходе обсуждения на согласительном совещании представителями департамента принято следующее решение:

- расходы на заработную плату, учтенные ранее при расчете тарифов, оставить без изменения;

- провести дополнительную экспертизу представленных организацией материалов по статьям расходов: материалы на проведение ремонтов, охрана труда и техника безопасности, земельный налог, налог на имущество. Уполномоченному по делу провести экспертную оценку дополнительно представленных материалов. В случае необходимости внести изменения в экспертное заключение.

3. Представителю организации разъяснено, что решение согласительного совещания может быть обжаловано организацией в установленном порядке.

4. Представителю организации сообщено, что рассмотрение вопроса об установлении тарифов на заседании правления департамента с учетом решения согласительного совещания назначено на 16 часов 14.11.2013. Место рассмотрения вопроса – в здании департамента по адресу г. Ярославль, ул. Свободы, д. 62, каб. 203 (конференц-зал на 2 этаже).

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



ЯРОСЛАВЛЬ-РЕЗИНОТЕХНИКА
ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Россия, 150036, город Ярославль, ул. Спартаковская, д. 1А,
Тел: +7 (4852) 38-25-00 факс: +7 (4852) 38-42-48
[http:// www.yart-main.ru](http://www.yart-main.ru)
e-mail: yrt@yrt.ru
ОКПО 13935488
ОГРН 1037600203277
ИНН/КПП 7603024491/760301001

№

57/1450307.11.2013

На №

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

ЗАО «Ярославль-Резинотехника» получило экспертное заключение по уровню тарифов на тепловую энергию на 2014 года 7 ноября 2013 года.

Заявляем несогласие по следующим статьям затрат:

- расходы на сырье и материалы;
- расходы на заработную плату;
- расходы по охране труда и технике безопасности;
- земельный налог;
- налог на имущество

Заседание правления для нашей организации назначено на 14 час 7 ноября.

Для подготовки и обоснования разногласий по заявленным статьям расхода просим перенести участие в заседании правления на другой срок.

Генеральный директор

В.В. Хохланов

Иванова Ирина Федоровна
8(4852) 38-38-29

Разногласия по уровню тарифов на тепловую энергию на 2014 г.

Наименование статей затрат		план на 2014 г	Принято ДЭ и РТ с 01.04.14
- расходы на сырье и материалы		1 740 739,66	439 051,22
Материалы (текущий ремонт оборудования)	10	877 188,06	0,00
	16	46 595,09	0,00
	10 в 25	107 197,37	0,00
Материалы(Сод. зданий, сооружений, инвентаря)	10 в 25	29 070,36	0,00
Материалы (Цех э/снабжения)	23 в 25	15 770,58	0,00
Текущий ремонт зданий, сооружений	10 в 25	34 901,70	0,00
Вспомогательные материалы	16 в 25	7 594,50	0,00
Соль (материалы на ХВП)		622 422,00	439 051,22

Просим принять в проекте на 2014 г заявленную сумму по материалам

Обосновывающие документы представляем.

- оплата труда		19 414 873,00	
производственные рабочие		10 126 399,00	7 047 078,00
цеховой персонал		3 510 972,00	3 162 906,40
АУП			

В связи с тяжелым финансовым состоянием предприятия гremium ИТР и рабочим-повременщикам в 2012 г., выплачивалась не все месяцы и не в полном объеме.

В сентябре 2012г. увеличены тарифные ставки рабочим-повременщикам цеха пароснабжения, в 2013 г также проводилась индексация тарифов.

Бюджет предприятия на 2014 г. заложен с учетом выплаты премии.

Просим в тарифе учесть затраты на заработную плату по средней з/те по Ярославской обл.

Разногласия по уровню тарифов на тепловую энергию на 2014 г.

Наименование статей затрат		план на 2014 г	Принято ДЭ и РТ с 01.04.14
-расходы по охране труда и технике безопасности		243 699,81	0,00
Молоко	10	65 234,70	0,00
Медицинский центр диагностики(профосмотр)	60	84 316,84	
Спецодежда и моющие средства	10	94 148,27	0,00

Расчет затрат на молоко и нормативы потребления представлены.

Периодический профосмотр проводится ежегодно, договор не пролонгируется, заключается ежегодно в апреле за 2 месяца перед проведением профосмотра

Расчет затрат на спецодежду, моющие средства, утвержденные нормативы по расходу прилагаются

Просим включить заявленные суммы

Страхование	97	22 902,10	0,00
-------------	----	-----------	------

Копии страховых полисов и отчет по проводкам прилагаются
 Просим включить заявленную сумму на страхование

- налог на имущество организаций		104 839,70	164 979,00
----------------------------------	--	------------	------------

Представлен расчет налога на имущество

- земельный налог		754 493,74	0,00

Расчет по налогу на землю на сумму 754 493,74 руб. и налоговую декларацию по земельному налогу представляем.

Просим учесть в тарифе данную сумму

амортизация		1 332 802,72	1 284 962,00
-------------	--	--------------	--------------

Представлена ведомость амортизации за сентябрь 2013 г. и расчет амортизации с учетом введения новых ОС в 2013 г.

Экономист



И.Ф.Иванова

РЕШЕНИЕ
согласительного совещания № 7
с ОАО «ТЭСС»

12.11.2013 15.00 - 15.30

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., Сачковой М.А. и ОАО «ТЭСС» (далее – организация) Новиковой Ю.В., Жезловой Н.В. в ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении тарифов на тепловую энергию на 2014 год для ОАО «ТЭСС» в ГО г. Ярославль, Угличском муниципальном районе, Ростовском муниципальном районе, установлено следующее:

1. Организация представила разногласия в виде заявления в письменной форме от 12.11.2013 № 0110/2442 (прилагается). В ходе совещания представители организации подтвердили разногласия. Иных разногласий не заявлено.

2. В ходе обсуждения на согласительном совещании представителями департамента принято следующее решение:

- объем полезного отпуска, принятый ранее при расчете тарифов, оставить без изменения;
- провести дополнительную экспертизу в части цены электрической энергии с учетом дополнительно представленных организацией материалов;
- провести дополнительную экспертизу в части затрат на катионит КУ 2-8 час с учетом дополнительно представленных организацией материалов;
- провести дополнительную экспертизу в части затрат на содержание абонентской службы с учетом дополнительно представленных организацией материалов (при условии представления подробных расчетов и обосновывающих документов);
- остальные затраты, по которым организацией заявлены разногласия, оставить в размерах, принятых ранее при расчете тарифов.

3. Рекомендовать организации представить в департамент дополнительные материалы, указанные в пункте 2 настоящего решения, до 11 часов 13.11.2013.

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 16 часов 14.11.2013.
Место рассмотрения вопроса – в здании департамента по адресу
г. Ярославль, ул. Свободы, д. 62, каб. 203 (конференц-зал на 2 этаже).

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

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО



**ТЕПЛОВАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ
СОЦИАЛЬНАЯ СИСТЕМА**

Машиностроителей пр-т., д.64, Ярославль, 150065, Тел(4852)67-06-67/факс.67-06-59, e-mail: tess@teposys.com
ОКПО 47149927, ОГРН 1027600621465, ИНН/КПП 7603015835/760301001

от 12.11.2013 № 01-10/2442
на _____ от _____

Директору департамента
энергетики и регулирования
тарифов Ярославской области
Н.В. Шапошниковой

О тарифе на 2014 год

Уважаемая Наталья Витальевна!

Изучив проекты экспертных заключений по уровню тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям г.Ярославля, пос. Семибратово РМР, г. Углича на 2014 год с календарной разбивкой, Общество вынуждено не согласиться с предложенными тарифами в размере 1058,83 руб (по г. Ярославлю), 1222,95 руб. (по РМР), 1041,81 руб. (по г. Угличу), устанавливаемым с 01.07.2014 по 31.12.2014 и просит учесть следующее:

1) при формировании тарифов полезный отпуск потребителям принят на уровне среднегодового фактического потребления тепловой энергии за 3 периода регулирования, в течение данного периода производилась установка приборов учета тепловой энергии потребителей, фактические показания которых ниже расчетных по нагрузке. На основании изложенного просим рассмотреть вопрос снижения полезного отпуска по РК1-6 и РК-8;

2) при расчете затрат на электроэнергию цена 1 кВт.ч принята из расчета средневзвешенной за 2012 год с учетом индексов 1,11 и 1,072, однако фактическая цена 1 кВт.ч за сентябрь 2013 года выше

ВН: РК-1 -2,95 руб., РК-6- 2,88 руб., РК-7-3,23 руб ;

СН 2: РК-2 — 3,72 руб., РК-8 -3,8 руб

СН 2 (одноставочный) РК-3- 4,56 руб., РК-4 — 4,81 руб., РК-8 -3,8 руб.

Указанная цена подтверждается счетами- фактурами.

3) в РК- 1 построена и готовится к вводу станция химводоочистки (мероприятие согласовано и включено в инвестиционную программу 2012-2014 г.г.), предоставить действующую и утвержденную режимную карту фильтра нет возможности, т. к. фильтр не запущен и не прошел наладку. В фактических объемах соли за 2012 год учтены РК-2 и РК-6, Общество предоставляло расход соли по РК-1 в количестве 143,3 тн. Просим учесть затраты на соль по РК- 1 согласно ранее предоставленному расчету и прогнозной цены. Кроме того для засыпки фильтров на РК-1 и дозасыпки на РК-2 и РК-6 необходим катионит КУ2-8 чс в количестве 26 тн., Цена 1 тн данного катионита в 2012 году согласно счету-фактуре составляла 112,7 тыс. руб. (конкурс проводился все документы прилагаются). Для указанных нужд необходимо приобретение катионита КУ 2-8 чс, т. к. согласно требованиям к обеспечению безопасности систем горячего водоснабжения



ТЕПЛОВАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ СОЦИАЛЬНАЯ СИСТЕМА

Машиностроителей пр-т, д. 64, Ярославль, 150065, Тел(4852)67-06-67/факс.67-06-59, e-mail: tess@teplosys.com
ОКПО 47149927, ОГРН 1027600621465, ИНН/КПП 7603015835/760301001

ДОВЕРЕННОСТЬ № 1

Город Ярославль, девятое января две тысячи тринадцатого года

Открытое акционерное общество «Тепловая Энергетическая Социальная Система» (далее - Общество), в лице генерального директора Малова Сергея Владимировича, действующего на основании Устава, настоящей доверенностью уполномочивает Новикову Юлию Владимировну (паспорт серии 78 02 №810 090, выдан 30.11.2002 ОВД Заволжского района города Ярославля), состоящей в штате Общества в должности заместителя генерального директора по экономическим вопросам (приказ №3/п от 02.02.2010):

представлять интересы ОАО «ТЭСС» во всех организациях, учреждениях, предприятиях различных форм собственности, а также в органах государственной власти Российской Федерации и органах местного самоуправления по всем вопросам связанным с:

- осуществлением Обществом хозяйственной деятельности, в том числе с поставкой тепловой энергии потребителям;
 - установлением для Общества тарифов в соответствии с действующим законодательством;
 - уплатой налогов и сборов, предоставлением налоговой отчетности и расчетов, по всем иным вопросам, возникающим из правоотношений с налоговыми органами, а также подачи различных заявлений в ИФНС РФ по Заволжскому району г. Ярославля, а также заявлений (уведомлений) в Пенсионный фонд РФ и Фонд социального страхования РФ;
 - отчислениями в бюджетные и во внебюджетные фонды, предоставлением отчетности, по всем иным вопросам, возникающих из правоотношений с бюджетными и внебюджетными фондами;
 - открытием/закрытием банковских счетов и распоряжением денежными средствами, находящимися на счетах;
 - осуществлением всех видов расчетов в безналичном порядке;
 - осуществлением расчетов наличными денежными средствами;
 - получением денежных средств (кредитов) в банках или кредитных организациях;
 - получением денежных средств в качестве суммы займа;
 - обеспечением заемных обязательств (залог, поручительство и т.п.);
 - переменной лиц в обязательстве (уступка требования, перевод долга);
 - прекращением обязательства зачетом, новацией, предоставлением взамен исполнения отступного,
- для чего предоставляет права совершать все действия, связанные с осуществлением полномочий, предоставленных настоящей доверенностью, получать, представлять и подписывать все необходимые для этого документы:

- все виды договоров, контрактов и соглашений, в том числе договоров поставки тепловой энергии и горячей воды;
- переписку с налоговыми органами;
- документы по установлению тарифов (заявления, расчетные формы и т. д.);
- переписку с поставщиками, подрядчиками, покупателями, заказчиками;
- акты приема-передачи выполненных работ, оказанных услуг, товарно-материальных ценностей (ТМЦ), в том числе накладные, счета-фактуры;
- доверенности на получение товарно-материальных ценностей;
- акты сверки взаиморасчетов, расходные кассовые ордера, справки о заработной плате работников, книги покупок и книги продаж.

Подпись представителя _____

Новиковой Ю.В.

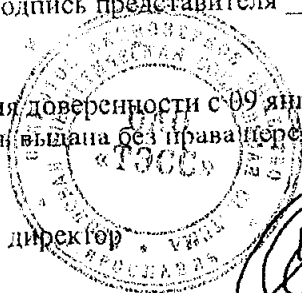
Удостоверяю

Срок действия доверенности с 09 января 2013 года по 31 декабря 2013 года.

Доверенности выдана без права передоверия.

Генеральный директор _____

С.В. Малов



РЕШЕНИЕ
согласительного совещания № 8
с ООО «ТехЭкспо»

12.11.2013 15.30 - 15.55

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., Ершовой Н.В., Леоновой А.Е. и ООО «ТехЭкспо» (далее – организация) Кисловой Н.Б., Ерофеевой Л.В. в ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении тарифа на тепловую энергию на 2014 год для ООО «ТехЭкспо», установлено следующее:

1. Организация устно заявила разногласие по статье «ремонт оборудования». В ходе обсуждения данного разногласия дополнительно заявлено разногласие по затратам на проведение энергоаудита и на расчет потерь в сетях.

2. В ходе обсуждения на согласительном совещании представителями департамента принято следующее решение:

- провести дополнительную экспертизу в части затрат на ремонт оборудования с учетом дополнительно представленных организацией материалов (при условии представления подробных расчетов и обосновывающих документов, в том числе подтверждающих фактически произведенные расходы на ремонт оборудования);

- затраты на проведение энергоаудита и на расчет потерь в сетях оставить в размерах, принятых ранее при расчете тарифов.

3. Рекомендовать организации представить в департамент дополнительные материалы, подтверждающие фактические затраты на ремонт оборудования, до 11 часов 13.11.2013.

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 16 часов 14.11.2013. Место рассмотрения вопроса – в здании департамента по адресу г. Ярославль, ул. Свободы, д. 62, каб. 203 (конференц-зал на 2 этаже).

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

Секретарь совещания –
начальник отдела информационно-аналитической работы департамента



А.И. Минькин

А.А. Водопьянов

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	индексы 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			6	7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Производство тепловой энергии									
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	314903606	381675871	314903606	1,032	324 875 786	311 499 728		
1	- расходы на сырье и материалы	1184896	5058802	1184896	1,192	1411881	1 276 530		
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	1184896	5058802	1184896	1,192	1411881	1 276 530		Предложенный Организацией уровень не обоснован в полном объеме
2	- расходы на топливо	183724125	203367590	183724125	1,018	187 074 780	185 076 784		Предложенный уровень цены на топливо не обоснован
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	27866574	31004977	27866574	0,998	27803615	27841157		
3.1.	<i>технологические цели</i>	27866574	31004977	27866574	0,998	27 803 615	27 841 157		Предложенный уровень стоимости эл.энергии Организацией не обоснован
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	0	0	-	0	0		
4	- расходы на холодную воду	4665018	6894103	4665018	1,023	4773958	4708997		

ОАО «ТЭСС» тепловая энергия (ГО г. Ярославль) 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	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	8	9
1	2							
4.1.	технологические цели	4665018	6894103	4665018	1,023	4773958	4 708 997	Принят в соответствии с Приказом № 192-э/3, поскольку отсутствуют обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоснабжения
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	8450195	12736932	8450195	0,970	8196226	8 347 668	В обоснованном Организацией размере
7	- оплата труда	25331610	30803399	25331610	1,057	26777043	25915131	
7.1.	ОИП	25331610	30803399	25331610	1,057	26777043	25 915 131	В пересчете от фактического фонда оплаты труда за 2012 год п. 42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	0	0	0	-	0	0	
8	- отчисления на социальные нужды	7650146	9302626	7650146	1,057	8086668	7 826 370	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	15127523	24712850	15127523	1,192	18026502	16 297 841	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение

№ 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 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)	465556	742761	465556	0,980	456 160	461 763	Принят в соответствии с Приказом № 192-э/3, поскольку отсутствуют обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоотведения
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	1943351	2891867	1943351	1,379	2679070	2 240 361	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
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	80000	94753	80000	1,061	84891	81 974	В обоснованном Организацией размере
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	1928446	1985556	1928446	1,055	2034457	1 971 243	

№ 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 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
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:	36486166	52079655	36486166	1,027	37470535	29453909	
18.1.	- налог на имущество организаций	1282787	1318383	1282787	0,770	987 944	1 163 759	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	8099306	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	954051	353082	954051	0,368	351404	710 762	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	26918954	34177357	26918954	1,061	28554907	27 579 388	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение

№ 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
18.9.	- другие (вспомогательное производство)	7330374	8131527	7330374	1,034	7576280	7 429 646	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
II.	Внерезервационные расходы, всего	504914	3724782	504914	5,652	2853616	1453085	Учтены в соответствии с Приказом № 77-эс
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	2520678	0	-	2 324 466	938 387	
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:	504914	1204104	504914	1,048	529 150	514698	
21.1.	- расходы на услуги банков	504914	1204104	504914	1,048	529 150	514 698	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
21.3.	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	17027121	26074060	17027121	0,498	8 483 802	13578183	

№ 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 I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	14258585	13521160	14258585	0,406	5 794 085	10 841 466	В соответствии с утвержденной инвестиционной программой Организации	
23	- расходы на энергосбережение	1211290	3805990	1211290	-	1439020	1 303 225		
24	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	1557246	1103400	1557246	0,803	1 250 697	1 433 492		
25	- резервный фонд (сомнительные долги)	0	7643510	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования в соответствии с п. 47 Основ ценообразования	
26	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IV.	Налог на прибыль	4080186	4607638	4080186	0,695	2834355	3 577 244	Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы	
Сбыт тепловой энергии									
27	Создание абонентской службы		15287068				1 174 127	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	12151260	12959988	0	2908415	7 728 041	Отсутствуют обоснования в соответствии с п. 47 Основ ценообразования	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	349 475 815	443 520 679	349 475 815	0,978	341 955 974	337 836 281		
VI.1	- на производство тепловой энергии	349475815	443520679	349475815	0,978	341 955 974	337836281		

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения 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 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	320945,85	302441,40	320945,85	1,021	327829,70	323724,86
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	311901,85	294375,00	311901,85	1,025	319763,80	315075,72
3	Потери тепловой энергии	Гкал	0	0	0	-	0	0
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0	0	0	-	0	0
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	311901,85	294375,00	311901,85	1,025	319763,80	315075,72
	- вода	Гкал	311901,85	294375,00	311901,85	1,025	319763,80	315075,72
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	311901,85	294375,00	311901,85	1,025	319763,80	315075,72
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	311901,85	294375,00	311901,85	-	129088,65	440990,50
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,63	-	40,37	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	22,78	159,59	22,78	-	159,24	x
8	Нормативный запас топлива (дизельное топливо)	т	x	x	x	x	x	81,15
9	НВВ	руб.	349475815	443520679	349475815	0,978	341955974	346440055
	- вода	руб.	349475815	443520679	349475815	0,978	341955974	346440055
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1120,47	1506,65	1120,47	0,954	1069,40	1099,55

ОАО «ТЭСС» тепловая энергия (ГО г. Ярославль) на 2014 год

№ 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			
			4	5	6	7	8	9		
1	2	3								
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии										
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0	0	0	-	0,00	0,00	0,00	
	- вода	руб.	0	0	0	-	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	0	0	-	0,00	0,00	0,00	
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п. 10+п. 12)	руб./ Гкал	1120,47	1506,65	1120,47	0,954	1069,40	1099,85		
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	589,04	690,85	589,04	0,993	585,04	73,27		
		%	52,57	45,85	52,57	-	54,71	6,66		
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	589,04	690,85	589,04	0,993	585,04	73,27		
		%	52,57	45,85	52,57	-	54,71	6,66		
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	95,44	98,13		

Наименование инвестиционной программы: «Развитие системы теплоснабжения в г. Ярославле и Ярославской области в 2012 - 2014 гг.» (Техническое перевооружение, модернизация котельного, эксплуатационного оборудования и сооружений).

Стоимость: (тыс. руб. без учета НДС) 97069,85, в том числе за счет тарифа на тепловую энергию – 97069,85 .

Сроки начала мероприятий инвестиционной программы - 2012 год.

Источники финансирования инвестиционной программы на весь период реализации программы – 2012 - 2014 гг. в объеме (тыс. руб. без учета НДС) 97069,85 – тарифы на тепловую энергию ОАО «ТЭСС» в ГО г. Ярославль, Ростовском и Угличском муниципальных районах:

- амортизация (тыс. руб.) 54059,01;

- прибыль (тыс. руб.) 43010,84.

в том числе в ГО г. Ярославль (тыс. руб. без учета НДС) 61424,05:

- амортизация (тыс. руб.) 29568,56;

- прибыль (тыс. руб.) 31855,49.

в том числе на 2014 год (с 01.07.2014) (тыс. руб.): 20356,53

- амортизация (тыс. руб.) 11682,49

- прибыль (тыс. руб.) 8674,04

из них фактически учтено в тарифе на тепловую энергию на 2014 год (с 01.07.2014) (тыс. руб.): 13990,31

- амортизация (тыс. руб.) 8196,23;

- прибыль (тыс. руб.) 5794,08.

Объем незавершенных капитальных вложений: фактические данные Организации по итогам выполнения инвестиционной программы в 2012 году не подтверждены актами выполненных работ.

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					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Производство тепловой энергии									
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	52123406	61687268	52123406	0,880	45 856 549	49357622		
1	- расходы на сырье и материалы	125053	353556	125053	1,104	138062	130349		
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	125053	353556	125053	1,104	138062	130 349	Предложенный Организацией уровень не обоснован в полном объеме	
2	- расходы на топливо	26757364	31362359	26757364	0,911	24 369 749	25 785 366	Предложенный уровень цены на топливо не обоснован	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	4461217	4971883	4461217	0,908	4050223	4293901		
3.1.	<i>технологические цели</i>	4461217	4971883	4461217	0,908	4 050 223	4 293 901	Предложенный уровень стоимости эл.энергии Организацией не обоснован	
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	0	0	-	0	0		

ОАО «ТЭСС» тепловая энергия (Ростовский МР) на 2014 год

№ 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 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	- расходы на холодную воду	581071	836487	581071	1,107	642969	606270	
4.1.	<i>технологические цели</i>	581071	836487	581071	1,107	642969	606 270	Принят в соответствии с Приказом № 192-э/3, поскольку отсутствуют обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоснабжения
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	3547468	3518100	3547468	0,111	393745	2 263 587	В обособленном Организацией размере
7	- оплата труда	7028280	7784611	7028280	1,052	7391257	7176048	
7.1.	<i>ОПП</i>	7028280	7784611	7028280	1,052	7391257	7 176 048	В пересчете от фактического фонда оплаты труда за 2012 год п. 42 Основ ценообразования
7.2.	<i>ИТР</i>	0	0	0	-	0	0	
8	- отчисления на социальные нужды	2122541	2350953	2122541	1,052	2232160	2 167 167	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	1896615	2885405	1896615	1,181	2239251	2 036 102	Предложенный уровень расходов превышает обособленное 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 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
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	179146	279124	179146	1,026	183 806	181 043	Принят в соответствии с Приказом № 192-э/3, поскольку отсутствуют обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоотведения
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	388533	221640	388533	0,568	220587	320 162	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
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	10000	12608	10000	1,130	11296	10 528	В обоснованном Организацией размере

№ 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	
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	11730	9652	11730	0,014	160	7 020	Предложенный уровень расходов превышает значение договора аренды	
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:	5014388	7100890	5014388	0,794	3983284	4380079		
18.1.	- налог на имущество организаций	178000	178000	178000	0,068	12 147	110 481	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	808454	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	83675	90312	83675	1,074	89882	86 202	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		

№ 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			в среднем за 2014 год	
				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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18.8.	- общехозяйственные расходы	4541057	5557057	4541057	0,807	3662499	4 183 396	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
18.9.	- другие (вспомогательное производство)	211656	467067	211656	1,034	218756	214 546	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
II.	Внереализационные расходы, всего	65355	1648072	65355	15,359	1 003 759	447379	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	1527881	0	-	935 267	380 747	Учтены в соответствии с Приказом № 77-эс
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:	65355	120191	65355	1,048	68492	66632	
21.1.	- расходы на услуги банков	65355	120191	65355	1,048	68 492	66 632	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
21.3.	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на	431076	2064321	431076	3,816	1644787,16	925178	

№ 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	
	прибыль, всего								
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
23	- расходы на энергосбережение	0	211138	0	-	1276935	519 840		
24	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	431076	1065118	431076	0,853	367 852	405 338	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение	
25	- резервный фонд (сомнительные долги)	0	788065	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования в соответствии с п. 47 Основ ценообразования	
26	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IV.	Налог на прибыль	124108	319064	124108	5,335	662137	343 140		
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0		
Сбыт тепловой энергии									
27	Создание абонентской службы		2670679				298 542	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	0	68389404	0	-	733337	51 073 319		
VI.1	- на производство тепловой энергии	52743945	68389404	52743945	0,946	49900569	51073319		

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 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
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	46160,00	46164,20	46160,00	0,905	41769,63	44372,68
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	45396,00	45408,00	45396,00	0,903	41013,43	43611,86
3	Потери тепловой энергии	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	45396,00	45408,00	45396,00	0,903	41013,43	43611,86
	- вода	Гкал	45396,00	45408,00	45396,00	0,903	41013,43	43611,86
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	45396,00	45408,00	45396,00	0,903	41013,43	43611,86
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	45396,00	45408,00	45396,00	-	16696,57	62092,57
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,29	-	40,71	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	156,49	157,48	156,49	-	157,76	x
8	Нормативный запас топлива (мазут)	т	x	x	x	x	x	91,21
9	НВВ	руб.	52 743 945	68 389 404	52 743 945	0,946	49 900 569	51 586 407
	- вода	руб.	52 743 945	68 389 404	52 743 945	0,946	49 900 569	51 586 407
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1161,86	1506,11	1161,86	1,047	1216,69	1182,85
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0	0	0	-	0,00	0,00

ОАО «ТЭСС» тепловая энергия (Ростовский МР) на 2014 год

№ 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
	- вода	руб.	0	0	0	-	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	0	0	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1161,86	1506,11	1161,86	1,047	1216,69	1184,18
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	589,42	690,68	589,42	1,008	594,19	529,37
		%	50,73	45,86	50,73	-	48,84	44,70
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	589,42	690,68	589,42	1,008	594,19	529,37
		%	50,73	45,86	50,73	-	48,84	44,70
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	104,72	101,81

Наименование инвестиционной программы: «Развитие системы теплоснабжения в г. Ярославле и Ярославской области в 2012 - 2014 гг.» (Техническое перевооружение, модернизация котельного, эксплуатационного оборудования и сооружений).

Стоимость: (тыс. руб. без учета НДС) 97069,85, в том числе за счет тарифа на тепловую энергию – 97069,85 .

Сроки начала мероприятий инвестиционной программы - 2012 год.

Источники финансирования инвестиционной программы на весь период реализации программы – 2012 - 2014 гг. в объеме (тыс. руб. без учета НДС) 97069,85 – тарифы на тепловую энергию ОАО «ТЭСС» в ГО г. Ярославль, Ростовском и Угличском муниципальных районах:

- амортизация (тыс. руб.) 54059,01;

- прибыль (тыс. руб.) 43010,84.

в том числе в Ростовском муниципальном районе (тыс. руб. без учета НДС) 2213,01:

- амортизация (тыс. руб.) 2213,01;

в том числе на 2014 год (с 01.07.2014) (тыс. руб.): 181,58

- амортизация (тыс. руб.) – 181,58

из них фактически учтено в тарифе на тепловую энергию на 2014 год (с 01.07.2014) (тыс. руб.): 0

Объем незавершенных капитальных вложений: фактические данные Организации по итогам выполнения инвестиционной программы в 2012 году не подтверждены актами выполненных работ.

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	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	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
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	104173465	124636390	104173465	1,009	105 076 434	103575536	
1	- расходы на сырье и материалы	159919	374350	159919	1,206	192837	175756	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	159919	374350	159919	1,206	192837	175 756	Предложенный Организацией уровень не обоснован в полном объеме
2	- расходы на топливо	60452527	67553197	60452527	1,000	60 478 596	60 465 069	Предложенный уровень цены на топливо не обоснован
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	10403981	12993339	10403981	1,103	11472187	10917895	
3.1.	<i>технологические цели</i>	10403981	12993339	10403981	1,103	11 472 187	10 917 895	Предложенный уровень стоимости эл.энергии Организацией 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	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
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	
4	- расходы на холодную воду	725421	916205	725421	1,136	823726	772716	
4.1.	технологические цели	725421	916205	725421	1,136	823726	772 716	Принят в соответствии с Приказом № 192-э/3, поскольку отсутствуют обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоснабжения
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	5323593	5269208	5323593	0,789	4201508	4 783 758	В обнованном Организацией размере
7	- оплата труда	9232800	9990022	9232800	1,027	9485226	9354242	
7.1.	ОПП	9232800	9990022	9232800	1,027	9485226	9 354 242	В пересчете от фактического фонда оплаты труда и численности за 2012 год п. 42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	0	0	0	-	0	0	
8	- отчисления на социальные нужды	2788306	3016987	2788306	1,027	2864538	2 824 981	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	3546914	4705109	3546914	1,027	3641553	3 592 445	Предложенный уровень расходов 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 I полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	107180	94530	107180	1,143	122 479	114 540	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	590692	708894	590692	1,194	705524	645 938	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
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	35000	39299	35000	1,006	35208	35 100	В обоснованном Организационном размере
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	

№ 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
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:	10807132	18975250	10807132	1,023	11053052	9893096	
18.1.	- налог на имущество организаций	646639	646639	646639	0,921	595 802	622 181	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	5625816	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	84648	96169	84648	1,131	95712	89 971	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общезаяственные расходы	9059893	10388670	9059893	1,028	9311505	9 180 944	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
18.9.	- другие (вспомогательное производство)	1015952	2217956	1015952	1,034	1050033	1 032 348	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
II.	Внереализационные расходы, всего	98067	5391546	98067	11,624	1139962	599323	

№ 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	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
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	455169	0	-	1 037 188	498 991	Учены в соответствии с Приказом № 77-эс
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:	98067	836377	98067	1,048	102774	100332	
21.1.	- расходы на услуги банков	98067	836377	98067	1,048	102 774	100 332	Предложенный уровень расходов превышает обособленное значение
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
21.3.	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	11662063	7586630	11662063	0,116	1 348 944	6700422	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	11058746	1552086	11058746	0,048	525 551	5 991 226	В соответствии с утвержденной инвестиционной программой Организации
23	- расходы на энергосбережение	0	297890	0	-	297890	143 315	

№ 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 индексам 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	
24	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	603317	2384653	603317	0,871	525 503	565 881	Предложенный уровень расходов превышает обособленное значение	
25	- резервный фонд (сомнительные долги)	0	3352001	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования в соответствии с п. 47 Основ ценообразования	
26	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IV.	Налог на прибыль	2940032	1058657	2940032	0,212	622227	1 824 936	Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0		
Сбыт тепловой энергии									
27	Создание абонентской службы		7261725				846 740	Предложенный уровень расходов превышает обособленное значение	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	118 873 627	145 934 948	118 873 627	0,925	109 947 576	112 700 217		
VI.1	- на производство тепловой энергии	118873627	145934948	118873627	0,925	109 947 576	112700217		

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	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	105484,00	100904,60	105484,00	1,015	107065,87	106245,04
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	100980,00	98110,90	100980,00	1,033	104272,17	102563,86
3	Потери тепловой энергии	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	100980,00	98110,90	100980,00	1,033	104272,17	102563,86
	- вода	Гкал	100980,00	98110,90	100980,00	1,033	104272,17	102563,86
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	100980,00	98110,90	100980,00	1,033	104272,17	102563,86
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п.6)	Гкал	100980,00	98110,90	100980,00	-	50165,34	151145,34
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	51,89	-	48,11	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./Гкал	163,79	161,27	163,79	-	158,69	x
8	Нормативный запас топлива (мазут)	т	x	x	x	x	x	99,50
9	НВВ	руб.	118873627	145934948	118873627	0,925	109947576	114579304
	- вода	руб.	118873627	145934948	118873627	0,925	109947576	114579304
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./Гкал	1177,20	1487,45	1177,20	0,896	1054,43	1117,15
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	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 01.07.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	- вода	руб.	0	0	0	-	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	0	0	-	0,00	0,00	
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п. 10+п. 12)	руб./ Гкал	1177,20	1487,45	1177,20	0,896	1054,43	1118,13	
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	598,66	688,54	598,66	0,969	580,01	225,10	
		%	50,85	46,29	50,85	-	55,01	20,13	
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	598,66	688,54	598,66	0,969	580,01	225,10	
		%	50,85	46,29	50,85	-	55,01	20,13	
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	89,57	94,90	

Наименование инвестиционной программы: «Развитие системы теплоснабжения в г. Ярославле и Ярославской области в 2012 - 2014 гг.» (Техническое перевооружение, модернизация котельного, эксплуатационного оборудования и сооружений).

Стоимость: (тыс. руб. без учета НДС) 97069,85, в том числе за счет тарифа на тепловую энергию – 97069,85 .

Сроки начала мероприятий инвестиционной программы - 2012 год.

Источники финансирования инвестиционной программы на весь период реализации программы – 2012 - 2014 гг. в объеме (тыс. руб. без учета НДС) 97069,85 – тарифы на тепловую энергию ОАО «ТЭСС» в ГО г. Ярославль, Ростовском и Угличском муниципальных районах:

- амортизация (тыс. руб.) 54059,01;
 - прибыль (тыс. руб.) 43010,84.

в том числе в Угличском муниципальном районе (тыс. руб. без учета НДС) 33432,79:

- амортизация (тыс. руб.) 22277,44;
 - прибыль (тыс. руб.) 11155,35.

в том числе на 2014 год (с 01.07.2014) (тыс. руб.): 7186,71

- амортизация (тыс. руб.) 7163,10
 - прибыль (тыс. руб.) 0

из них фактически учтено в тарифе на тепловую энергию на 2014 год (с 01.07.2014) (тыс. руб.): 4727,06

- амортизация (тыс. руб.) 4201,51;

- прибыль (тыс. руб.) 525,55.

Объем незавершенных капитальных вложений: фактические данные Организации по итогам выполнения инвестиционной программы в 2012 году не подтверждены актами выполненных работ.

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					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
		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				
Передача тепловой энергии									
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	787570	1647963	787570	1,358	1069804	881582		
1	- расходы на сырье и материалы	0	0	0	-	0	0		
2	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	0	0	0	-	0	0		
2.1.	технологические цели	0	0	0	-	0	0		
2.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0		
3	- расходы на холодную воду	0	0	0	-	0	0		
3.1.	технологические цели	0	0	0	-	0	0		
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0		

№ 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	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	- амортизация основных средств и нематериальных активов	53391	53391	53391	1,003	53545	53 442	
5	- оплата труда	142644	295107	142644	1,707	243446	176221	
5.1.	ОПП	142644	295107	142644	1,707	243 446	176 221	В пересчете от фактического фонда оплаты труда за 2012 год п. 42 Основ ценообразования
5.2.	ИТР	0	0	0	-	0	0	
6	- отчисления на социальные нужды	43078	89122	43078	1,707	73 521	53 219	Определены исходя из фонда оплаты труда
7	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	0	506529	0	-	208034	69 296	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
8	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность	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 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
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	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0	
12	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	
13	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0	
14	- другие расходы, в том числе:	0	10810	0	-	0	0	
14.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0	
14.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0	
14.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	
14.4.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	
14.5.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	0	0	-	0	0	

№ 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
14.6.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
14.7.	- общехозяйственные расходы	0	10810	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования для включения данной статьи расходов
15	- расходы на компенсацию потерь теплоэнергии, теплоносителя при их передаче	548457	693003	548457	0,896	491 258	529 404	Предложенный уровень тарифа тепловой энергии поставщика превышает установленное значение
II.	Внерезервационные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе из консервации) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
17	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0	
17.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	
17.2.	- 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	

№ 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	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год	
		3	4	5	6	7	8	9
18	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
19	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0	
20	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
21	- 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	787570	1647963	787570	1,358	1069804	881582	

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Водяные (Паровые) тепловые сети					
			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 I полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу тепловой энергии, в т.ч.:	руб.	787570	1647962,6	787570	1,358	1069804	881582
1.1.	экономически обоснованные расходы на содержание эксплуатируемых регулируемой организацией тепловых пунктов, тепловых сетей, расположенных после тепловых пунктов, и на оплату потерь в указанных сетях	руб.	787570	1647962,6	787570	1,358	1069804	881582
2	Объем отпуска тепловой энергии в виде пара или воды из тепловых сетей регулируемой организации (полезный отпуск)	Гкал	2706,22	2395	2706,22	1,612	4361,3	3 257,53
3	Суммарная договорная (заявленная) тепловая нагрузка потребителей	Гкал/ч	-	1,32	1,32	1,000	1,32	1,32
4	Норматив технологических потерь при передаче теплоэнергии	Гкал	465,9	465,9	465,9	1,000	465,9	465,90
5	Объем потерь, учтенный при расчете НВВ	Гкал	465,9	465,9	465,9	1,000	465,9	465,90

ОАО «ТЭЭС» передача тепловой энергии, теплоносителя (Удальский МР) на 2014 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Водяные (Паровые) тепловые сети					
			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	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5.1.	то же в % к полученной тепловой энергии	%	17,22	19,45	17,22	-	10,68	14,3
6	Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя (п. 1/п.2)	руб./ Гкал	291,02	688,08	291,02	0,843	245,29	270,63
7	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	84,29	92,99

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 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
Производство тепловой энергии								
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	35 689 413	42 305 441	35 689 413	1,007	35 928 234	35 788 882	
1	- расходы на сырье и материалы	668 395	179 451	668 395	0,932	623 275	649 602	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	131 645	179 451	131 645	1,206	158 773	142 944	
1.2.	<i>прочие реагенты</i>	3 716	0	3 716	0,881	3 274	3 532	Предложены Организацией в составе прочих расходов (ст. 18.9)
1.3.	<i>материалы на ремонт</i>	533 034	0	533 034	0,865	461 228	503 127	
2	- расходы на топливо	19 803 723	23 642 488	19 803 723	0,997	19 746 909	19 780 060	Предложенная цена превышает прогнозное значение
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	3 310 405	3 130 275	3 310 405	0,821	2 716 717	3 063 134	
3.1.	<i>технологические цели</i>	3 239 634	3 130 275	3 239 634	0,815	2 640 850	2 990 240	Предложенная цена превышает прогнозное значение

№ 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 с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	70 771	0	70 771	1,072	75 867	Предложены Организацией в составе прочих расходов (ст. 18.9)
4	- расходы на холодную воду	423 003	1 099 079	423 003	1,020	431 389	
4.1.	технологические цели	419 325	1 099 079	419 325	1,020	427 527	Предложенный расход воды превышает обоснованный
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	3 678	0	3 678	1,050	3 862	Предложены Организацией в составе прочих расходов (ст. 18.9)
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	2 331 845	2 326 592	2 331 845	0,998	2 327 587	Часть затрат на амортизацию предложена Организацией в составе прочих расходов (ст. 18.9)
7	- оплата труда	5 767 266	6 886 663	5 767 266	1,130	6 517 356	
7.1.	ОПП	5 767 266	5 229 860	5 767 266	1,009	5 819 067	В действующем тарифе - с учетом зарплат ИТР
7.2.	ИТР	0	1 656 803	0	-	698 289	Предложенный уровень расходов превышает обоснованный
8	- отчисления на социальные нужды	1 741 714	2 079 772	1 741 714	1,130	1 968 242	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	0	0	0	-	0	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируруемую деятельность	255 685	0	255 685	1,052	269 106	Предложен Организацией в составе статьи "Расходы на холодную воду"

№ 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 с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
10.1.	<i>технологические цели</i>	255 685	0	255 685	1,052	269 106	261 275
10.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	0	0	-	0	0
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	215 747	784 291	215 747	0,936	201 925	209 990
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	3 126	0	3 126	0,000	0	1 824
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	2 998	0	2 998	0,000	0	1 749
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	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	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	18 000	18 000	18 000	1,000	18 000	18 000
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	1 147 506	2 158 830	1 147 506	0,965	1 107 731	1 130 940
18.1.	- налог на имущество организаций	317 974	298 491	317 974	0,888	282 286	303 110
18.2.	- земельный налог	0	2 998	0	-	2 998	1 249
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	829 532	1 119 879	829 532	0,918	761 246	801 091
18.9.	- прочие	0	737 462	0	-	61 200	25 490
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
							Предложенный расход превышает обоснованный
							Часть затрат учтена в статьях (см.выше)

№ 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)			
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	288 314	1 462 791	288 314	4,750	1 369 607	738 672	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	105 892	1 264 706	105 892	11,943	1 264 706	588 538	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	182 422	115 592	182 422	0,575	104 901	150 134	
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	82 493	0	-	0	0	Учтены в статье "Прочие расходы" (ст. 18.9) в обособленном размере
IV.	Налог на прибыль	72 079	365 698	72 079	4,750	342 402	184 668	
V.	Экономически обособленные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необособленные расходы	1 034 533	2 350 548	1 034 533	0,728	753 429	917 453	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	38 638 099	46 484 478	38 638 099	0,994	38 393 672	38 536 295	
VI.1	- на производство электрической энергии	0	0	0	-	0	0	
VI.2	- на производство тепловой энергии	38 638 099	46 484 478	38 638 099	0,994	38 393 672	38 536 295	
VI.3	- на производство теплоносителя	0	0	0	-	0	0	
VI.4	- прочая продукция	0	0	0	-	0	0	

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год					
			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)		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	38978,79	39303,00	38978,79	0,978	38128,65	38624,71
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	38180,60	38120,00	38180,60	0,977	37299,35	37813,56
3	Потери тепловой энергии	Гкал	194,00	431,00	194,00	1,335	259,00	221,07
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,50	1,10	0,50	-	0,68	0,57
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	37986,60	37689,00	37986,60	0,975	37040,35	37592,49
	- вода	Гкал	17815,57	16043,00	17815,57	0,898	16004,81	17061,39
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	Гкал	20171,03	21646,00	20171,03	1,043	21035,54	20531,10
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	13221,67	9710,00	13221,67	0,806	10657,57	12153,72
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п.6)	Гкал	37986,60	37689,00	22165,18	-	15427,31	37592,49
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	58,35	-	41,65	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./Гкал	158,99	163,17	158,99	-	161,71	x
8	Нормативный запас топлива	т	-	-	-	-	-	21
9	НВВ	руб.	38 638 099	46 484 478	38 638 099	0,994	38 393 672	38 536 295
	- вода	руб.	17 827 854	25 875 259	17 827 854	0,915	16 321 220	17 200 341
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	руб.	20 810 245	20 609 219	20 810 245	1,061	22 072 452	21 335 954
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./Гкал	1017,15	1498,70	1017,15	1,019	1036,54	1025,11

№ 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	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	
	- вода	руб./ Гкал	1000,69	1333,02	1000,69	1,019	1019,77	1008,64
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	руб./ Гкал	1031,69	2806,42	1031,69	1,019	1051,36	1039,88
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, с дифференциацией по виду теплоносителя (п. 10+п.12):	руб./ Гкал	1017,15	1498,70	1017,15	1,019	1036,54	1025,11
	- вода	руб./ Гкал	1000,69	1333,02	1000,69	1,019	1019,77	1008,64
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	руб./ Гкал	1031,69	2806,42	1031,69	1,019	1051,36	1039,88
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	521,33	627,30	521,33	1,023	533,12	526,17
		%	51,25	41,86	51,25	-	51,43	51,33
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	501,58	534,87	501,58	1,020	511,77	505,76
		%	49,31	35,69	49,31	-	49,37	49,34
16	Рост среднего тарифа к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	101,91	100,78
	Рост тарифа в горячей воде к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	101,91	100,79
	Рост тарифа в паре к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	101,91	100,79

Наименование инвестиционной программы: «Инвестиционная программа ОАО «Ярославльводоканал» по реконструкции и модернизации системы теплоснабжения на 2013-2015 гг.»

Сроки начала строительства (реконструкции) и ввода в эксплуатацию производственных объектов: Начало строительства - 2013 год. Ввод в эксплуатацию – в течение 2013-2015 годов.

Инвестиционная программа учтена в тарифах на тепловую энергию с 2013 года (с 01.07.2013). Общий объем средств за период с 2013 по 2015 годы согласован в размере 7270,993 (тыс. руб. без учета НДС без учета налога на прибыль), со следующими источниками финансирования на весь период реализации программы:

- амортизация (тыс. руб.) - 6995,535;
- прибыль (тыс. руб.) - 275,458.

Организация предложила для учета в тарифе на тепловую энергию на 2014 год скорректированную инвестиционную программу (исключены мероприятия, не согласованные Департаментом при утверждении тарифа на 2013 год, добавлено новое мероприятие «капитальный ремонт бака-аккумулятора горячей воды»).

Стоимость: (тыс. руб. без учета НДС) - 10723,6, в том числе за счет средств Организации (амортизации) – 8053,2, за счет средств в тарифе (капитальные вложения) – 2136,3, налог на прибыль – 534,1.

Источники финансирования инвестиционной программы на весь период реализации программы – 2013 - 2015 годы (тыс. руб. без учета НДС без учета налога на прибыль) – 10189,5:

- амортизация (тыс. руб.) - 8053,2;
- прибыль (тыс. руб.) – 2136,3.

Общий объем средств за период с 2013 по 2015 годы по скорректированной инвестиционной программе по оценке Департамента составит 9626,603 (тыс. руб. без учета НДС без учета налога на прибыль), со следующими источниками финансирования на весь период реализации программы:

- амортизация (тыс. руб.) – 7590,022;
- прибыль (тыс. руб.) - 2036,581;

в том числе на 2014 год (с 01.07.2014) (тыс. руб.): по предложению Организации и учтено в тарифе – 3592,293

- амортизация (тыс. руб.) по предложению Организации и учтено в тарифе - 2327,587;
- прибыль (тыс. руб.) по предложению Организации и учтено в тарифе 1264,706.

Объем незавершенных капитальных вложений: нет данных.

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	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	26223386	28807762	26223386	1,037	27201578	26575535	
1	- расходы на сырье и материалы	75944	249584	75944	1,299	98654	84120	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	75944	249584	75944	1,299	98654	84120	Предложенный расход соли превышает расчетное значение
2	- расходы на топливо	14566624	11336378	14566624	1,000	14566794	14566685	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	2894814	3341889	2894814	1,020	2953029	2915771	
3.1.	<i>технологические цели</i>	2894814	3115008	2894814	0,993	2874400	2887465	Предложенные цена и расход электроэнергии превышает расчетное значение
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	226881	0	-	78629	28306	Предложенные затраты превышают обособленные
4	- расходы на холодную воду	173582	350259	173582	1,091	189311	179244	

№ 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
4.1.	технологические цели	173582	290784	173582	0,984	170891	172613	Предложенный расход превышает расчетное значение
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	59475	0	-	18419	6631	Предложенный расход превышает расчетное значение
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	1656408	1734970	1656408	1,047	1734970	1684690	
7	- оплата труда	2588860	4077558	2588860	1,290	3340722	2859530	
7.1.	ОПП	2118158	3126019	2118158	1,290	2733318	2339616	п.42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	470702	951539	470702	1,290	607404	519915	п.42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	797369	1240575	797369	1,290	1028942	880735	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	2492021	5033303	2492021	0,857	2135202	2363566	В обоснованном Организацией размере
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	16814	62788	16814	1,730	29092	21234	Предложенный расход превышает расчетное значение
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	323420	331939	323420	1,026	331939	326487	

№ 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	индексы к			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	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	17929	0	-	17929	6454	
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	1200	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	
16	- расходы на обучение персонала	0	2000	0	-	2000	720	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	45000	0	-	45000	16200	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	637530	982390	637530	1,142	727994	670097	
18.1.	- налог на имущество организаций	541631	511029	541631	0,944	511029	530614	

№ 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	индексы к			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18.2.	- земельный налог	0	1042	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	49740	0	-	27314	9833	Предложенные затраты превышают обособленные	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	95899	189651	95899	1,978	189651	129650		
18.9.	- расходы на энергосбережение	0	230928	0	-	0	0	Не приняты в связи с отсутствием обоснований	
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		
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0		
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на	28619	48500	28619	1,695	48500	35776		

№ 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		индексы к полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
				30.06.2014	01.01.2014				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	прибыль, всего								
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	28619	48500	28619	1,695	48500	35776		
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0		
IV.	Налог на прибыль	7155	9700	7155	1,048	7498	7278		
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0		
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	26259160	28865962	26259160	1,038	27257576	26618590		
VI.1	- на производство тепловой энергии	26259160	28865962	26259160	1,038	27257576	26618590		

Расчет тарифов

(без НДС)

ТЭ ПОСТАВЛЯЕМАЯ ПОТРЕБИТЕЛЯМ:

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	в предложении на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по индексам 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	25048,00	19000,00	25048,00	1,00	25048,00	25048,00
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	24442,00	18394,00	24442,00	1,00	24442,00	24442,00
3	Потери тепловой энергии	Гкал	521,00	520,00	521,00	-	521,00	521,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	2,08	2,74	2,08	-	2,08	2,08
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	23921,00	17875,00	23921,00	1,00	23921,00	23921,00
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	1534,00	1500,00	1534,00	1,00	1534,00	1534,00
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	23921,00	17875,00	15309,44	-	8611,56	23921,00
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	64,00	-	36,00	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	158,23	160,36	158,23	-	158,23	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	0,00
9	НВВ	руб.	26259160	28865962	26259160	1,04	27257576	26618590
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	1097,75	1614,88	1097,75	1,04	1139,48	1112,77

№ 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	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	1097,75	1614,88	1097,75	1,04	1139,48	1112,77
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	608,95	634,20	608,95	1,00	608,95	608,95
		%	55,47	39,27	55,47	-	53,44	54,72
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	103,80	101,37