

Информация
об основных показателях деятельности регулируемых
организаций на расчетный период регулирования
по 4 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.

(руб., без НДС)

№ 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	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									
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	509258560	580261109	509258560	0,996	507059627	508364694		
1	- расходы на сырье и материалы	3422868	6740218	3422868	1,487	5090878	4100914		
	<i>материалы на химводоподготовку</i>	1969073	5140125	1969073	1,812	3567301	2618753	Предложенные затраты превышают обособанные	
1.1.	<i>материалы</i>	1453795	1600093	1453795	1,048	1523577	1482161	Предложенные затраты превышают обособанные	
2	- расходы на топливо (природный газ)	385274106	396228146	385274106	0,993	382711420	384232374	Предложенные затраты превышают обособанные	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	51967771	56476015	51967771	0,974	50611214	51095828		
3.1.	<i>технологические цели</i>	51086800	55611103	51086800	0,974	49746302	50541887	Предложенные затраты превышают обособанные	
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	880971	864912	880971	0,982	864912	553940		
4	- расходы на холодную воду	3587769	11711323	3587769	1,050	3766869	2129341		
4.1.	<i>технологические цели</i>	3514943	11629758	3514943	1,050	3690401	2086119	Предложенные затраты превышают обособанные	
4.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	72826	81565	72826	1,050	76467	6747731	Предложенные затраты превышают обособанные	
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	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с индексом к полуг.2014 (ст.7 /ст.5)	
				3	4				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	0	0	0	-	0	0	0	
7	- оплата труда	15413484	19939356	15413484	1,070	16493256	15852411		
7.1.	ОПП	13343016	16365720	13343016	1,070	14277744	13722983		Предложенные затраты превышают обеснованные
7.2.	ИТР	2070468	3573636	2070468	1,070	2215512	2129428		Предложенные затраты превышают обеснованные
8	- отчисления на социальные нужды	4654872	6021686	4654872	1,070	4980963	4787428		Приняты исхода из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	15420000	21710000	15420000	1,048	16160160	15720875		Предложенные затраты превышают обеснованные
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	1940261	9078237	1940261	1,050	2037069	1979613		Предложенные затраты превышают обеснованные
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	1827425	2008133	1827425	1,048	1915141	1863082		Предложенные затраты превышают обеснованные
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	5456438	0	-	526948	214204		Предложенные затраты превышают обеснованные

№ 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	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	
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	13716550	26847198	13716550	1,172	16070801	14673553	Предложенные затраты превышают обособленные	
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:	12033454	18044359	12033454	0,556	6694908	9863335		
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	281173	351361	281173	1,048	294669	286659	Предложенные затраты превышают обособленные	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	5752281	7092998	5752281	1,113	6400239	6015676	Предложенные затраты превышают обособленные	
18.9.	- расходы на энергосбережение	6000000	10600000	6000000	-	0	3561000	Предложенные затраты не обособлены	

№ 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	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						
3	4	5	6	7	8	9							
II.	Внереализационные расходы, всего	0	97724824	0	-	360800	-	360800	-	146665			
	- расходы по сомнительным долгам	0	97364024	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	-	0			
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	-	0	-	0			
21	- другие обособленные расходы, в том числе:	0	360800	0	-	360800	-	360800	-	146665			
21.1.	- расходы на услуги банков	0	360800	0	-	360800	-	360800	-	146665			
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	-	0	-	0			
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	754082	33054080	754082	1,000	754080	1,000	754080	1,000	754081			
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	32300000	0	-	0	-	0	-	0	Предложенные затраты не обоснованы		
23	- денежные выплаты социального характера	754082	754080	754082	1,000	754082	1,000	754080	1,000	754081			
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	-	0	-	0			
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	-	0	-	0			
IV.	Налог на прибыль	188521	8263520	188521	1,000	188521	1,000	188520	1,000	188521			
V.	Экономически обособленные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	-	0	-	0			
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	510201163	719303533	510201163	0,996	508363027	0,996	508363027	0,996	509453961			
VI.1	- на производство тепловой энергии	510201163	719303533	510201163	0,996	508363027	0,996	508363027	0,996	509453961			

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения					в среднем за 2014 год
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложения 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 производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	684023	623040,00	684023	1,002	685672,23	684693
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	675387	614500,00	675387	1,003	677132,03	676096
3	Потери тепловой энергии	Гкал	8416	7276,00	8416	0,840	7070	7869
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	1453795	1,23	1,17	1,23	-	1,03	1,15
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	666971	607224,00	666971	1,005	670062,13	668228
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	666971	607224,00	666971	1,005	670062,13	668228
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	666971	607224,00	58,41	-	58,41	117
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	880971	-	100,00	59,35	-	40,65	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	154,87	154,59	154,87	0,999	154,83	x
8	Нормативный запас топлива	т	-	-	-	-	-	x
9	НВВ	72826	510201163	719303533	510201163	0,996	508363027	509453961
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	764,95	1184,58	764,95	0,992	758,68	762,40

№ 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		по 01.07.2014 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	764,95	1184,58	764,95	0,992	758,68	762,40	
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	577,65	652,52	577,65	0,989	571,16	575,00	
		%	75,51	55,08	75,51	-	75,28	75,42	
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	99,18	99,67	

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			Основа, 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 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	3254905	3086898	3254905	0,696	2266961	2859728		
1	- расходы на сырье и материалы	250	237	250	0,916	229	242		
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	250	237	250	0,916	229	242	Предложенные затраты превышают обоснованные	
2	- расходы на топливо (дрова)	1638228	1333327	1638228	0,540	884097	1336575		
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	131732	194931	131732	1,452	191228	155530		
3.1.	<i>технологические цели</i>	131732	194931	131732	1,452	191228	155530	Предложенное значение удельного расхода превышает расчетное	
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	0	0	-	0	0		
4	- расходы на холодную воду	7162	1431	7162	0,217	1553	4919		
4.1.	<i>технологические цели</i>	7162	1431	7162	0,217	1553	4919		
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	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			
3	4	5	6	7	8	9			
1	2								
7	- оплата труда	296534	271920	296534	0,917	271920	286688		
7.1.	ОПП	248081	225280	248081	0,877	217536	235863		
7.2.	ИТР	48453	46640	48453	1,122	54384	50825		
8	- отчисления на социальные нужды	89553	81669	89553	0,917	82120	86580		
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	42407	406695	42407	1,857	78741	56941	Предложенные затраты превышают обоснованные	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую 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	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	52161	0	-	12559		Предложенные затраты превышают обоснованные	
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	1021518	744527	1021518	0,729	744515	910717		

№ 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
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:	27521	0	27521	-	0	16513	
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	0	0	-	0	0	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- расходы на энергосбережение	27521	0	27521	-	0	16513	
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	
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	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	
21	- другие обремененные 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 обремененные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необремененные расходы	0	355478	0	-	0	0	Предложенные затраты не обременены	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	3254905	3442376	3254905	0,696	2266961	2859728		
VI.1	- на производство тепловой энергии	3254905	3442376	3254905	0,696	2266961	2859728		

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения					
			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 производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	1250	1100	1250	0,880	1100	1190
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	1250	1100	1250	0,880	1100	1190
3	Потери тепловой энергии	Гкал	0	0	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	1250	1100	1250	0,880	1100	1190
	- вода	Гкал	1250,00	1100	1250,00	0,880	1100	1190
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	1250,00	1100	1250,00	0,880	1100	1190
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	1250	1100	1250	-	1100	2350
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	60,00	-	40,00	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	229,40	225,19	229,40	1,000	229,40	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	не установлен
9	НВВ	руб.	3254905	3442376	3254905	0,696	2266961	2859728
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	2603,92	3129,43	2603,92	0,791	2060,87	2403,13

№ 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	по предложению эксперта на 2014 год		
							с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к I полугод.2014 (ст.8 /ст.6)
1	2	3					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	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, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	2603,92	3129,43	2603,92	0,791	2060,87	2403,13	
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	1310,58	1212,12	1310,58	0,613	803,72	1123,17	
		%	50,33	38,73	50,33	-	39,00	46,74	
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	x	79,14	92,29

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	1754417	2440684	1754417	1,079	1892297	1804550		
1	- расходы на сырье и материалы	220	351	220	1,395	307	252		
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	220	351	220	1,395	307	252	Предложенные затраты превышают обособленные	
2	- расходы на топливо (дрова)	640263	995553	640263	1,161	743078	677646	Предложенное значение удельного расхода превышает расчетное	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	178729	187381	178729	1,145	204613	188140		
3.1.	<i>технологические цели</i>	178729	187381	178729	1,145	204613	188140		
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	0	0	-	0	0		
4	- расходы на холодную воду	1916	2742	1916	1,069	2048	1964		
4.1.	<i>технологические цели</i>	1916	2742	1916	1,069	2048	1964	Не представлены обособляющие документы	
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	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			
3	4	5	6	7	8	9			
1	2								
7	- оплата труда	265178	271920	265178	1,000	265200	265186		
7.1.	ОПП	221848	271920	221848	0,956	212160	218325	Предложенные затраты превышают обоснованные	
7.2.	ИТР	43330	0	43330	1,224	53040	46861		
8	- отчисления на социальные нужды	80084	83535	80084	1,000	80090	80086	Приняты исхода из фонда оплаты труда	
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	0	259587	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую 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	0	0	0	-	0	0		
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, введомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	52942	0	-	10288	3741	Предложенные затраты превышают обоснованные	
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		

№ 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	573062	586673	573062	1,024	586673	578011	
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:	14965	0	14965	-	0	9524	
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	0	0	-	0	0	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- расходы на энергосбережение	14965	0	14965	-	0	9524	
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 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	
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	1754417	2440684	1754417	1,079	1892297	1804550		
VI.1	- на производство тепловой энергии	1754417	2440684	1754417	1,079	1892297	1804550		

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					в среднем за 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	по предложению 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	923,0	889,5	923,0	0,999	922,5	923
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	923,0	889,5	923,0	0,999	922,5	923
3	Потери тепловой энергии	Гкал	64,0	63,5	64,0	-	63,5	64
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	6,9	7,1	6,9	-	6,9	6,92
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	859,0	826,0	859,0	1,000	859,0	859
	- вода	Гкал	859,0	826,0	859,0	1,000	859,0	859
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	859,0	826,0	859,0	1,000	859,0	859
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	859,0	826,0	859,0	-	859,0	1718
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	63,64	-	36,36	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	229,10	225,84	229,10	0,985	225,69	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	не установлен
9	НВВ	руб.	1754417	2440684	1754417	1,079	1892297	1804550
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	2042,39	2954,82	2042,39	1,079	2202,91	2100,76

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовую 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	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	2042,39	2954,82	2042,39	1,079	2202,91	2100,76
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	745,36	1205,27	745,36	1,161	865,05	788,88
		%	36,49	40,79	36,49	-	39,27	37,55
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	107,86	102,86

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 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								
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	12564395	14828348	12564395	0,968	12163717	12405726	
1	- расходы на сырье и материалы	3166	61835	3166	1,130	3577	3329	
1.1.	материалы на химводоподготовку	3166	61835	3166	1,130	3577	3329	Предложенные затраты превышают обоснованные
1.2.	материалы для ремонта	0	0	0	-	0	0	
2	- расходы на топливо (дрова)	8135638	9547202	8135638	0,962	7829198	8014288	Предложенные затраты превышают обоснованные
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	1067973	656190	1067973	0,622	664369	908146	
3.1.	технологические цели	1067973	656190	1067973	0,622	664369	908146	
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	
4	- расходы на холодную воду	28944	462780	28944	1,025	29677	29234	
4.1.	технологические цели	28944	462780	28944	1,025	29677	29234	Не представлены расчеты
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	0	0	0	-	0	0	

(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		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к полуг.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с индексом за 2014 год			
3	4	5	6	7	8	9				
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
7	- оплата труда	502241	637120	502241	1,109	556848	523865			
7.1.	ОПП	456745	450560	456745	1,084	494976	471884			
7.2.	ИТР	45496	186560	45496	1,360	61872	51981		Предложенные затраты превышают обоснованные	
8	- отчисления на социальные нужды	151677	192037	151677	1,109	168168	158207		Приняты исхода из фонда оплаты труда	
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	0	487007	0	-	127702	50570		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	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	52161	0	-	52161				
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			

№ 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	2552484	2732016	2552484	1,070	2732016	2623579	
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:	122272	0	122272	-	0	73852	
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	0	0	-	0	0	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- расходы на энергосбережение	122272	0	122272	-	0	73852	
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 01.01.2014 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
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	12564395	14828348	12564395	0,968	12163717	12405726	
VI.1	- на производство тепловой энергии	12564395	14828348	12564395	0,968	12163717	12405726	

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем				9	
			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 производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	9000,0	9000,0	9000,0	1,075	9676,3	9268
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	9000,0	9000,0	9000,0	1,075	9676,3	9268
3	Потери тепловой энергии	Гкал	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	9000,0	9000,0	9000,0	1,075	9676,3	9268
	- вода	Гкал	9000,0	9000,0	9000,0	1,075	9676,3	9268
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	9000,0	9000,0	9000,0	1,075	9676,3	9268
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	9000,0	9000,0	5436	-	3832	9268
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	60,40	-	39,60	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	260,20	226,70	260,20	0,871	226,70	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	не установлен
9	НВВ	руб.	12564395	14828348	12564395	0,968	12163717	12405726
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1396,04	1647,59	1396,04	0,900	1257,06	1338,58

№ 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 1 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			
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	1396,04	1647,59	1396,04	0,900	1257,06	1338,58	
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	903,96	1060,80	903,96	0,895	809,11	864,74	
		%	64,75	64,38	64,75	-	64,37	64,60	
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	90,04	95,88	

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 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	индекс к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	с 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	14 525 151	15 565 587	14 525 151	1,004	14 587 088	14 553 524	
1	- расходы на сырье и материалы	43 474	930 000	43 474	0,000	0	23 559	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	43 474	58 241	43 474	0,000	0	23 559	Не представлены обосновывающие документы
1.2.	<i>материалы на ремонт</i>	0	871 759	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
2	- расходы на топливо	10 030 631	7 887 618	10 030 631	1,000	10 030 367	10 030 510	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	1 446 043	1 400 081	1 446 043	1,005	1 452 737	1 449 110	
3.1.	<i>технологические цели</i>	1 446 043	1 400 081	1 446 043	1,005	1 452 737	1 449 110	
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	0	0	-	0	0	
4	- расходы на холодную воду	173 083	430 995	173 083	1,069	184 998	178 541	

№ 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 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	173 083	430 995	173 083	1,069	184 998	178 541	Предложенный уровень расхода воды превышает расчетное значение показателя
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	141 334	134 807	141 334	0,954	134 807	138 344	
7	- оплата труда	1 704 568	2 502 469	1 704 568	1,048	1 786 388	1 742 050	
7.1.	ОПП	1 598 032	2 336 989	1 598 032	1,048	1 674 738	1 633 171	п. 42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	106 536	165 480	106 536	1,048	111 650	108 879	п. 42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	530 121	778 268	530 121	1,048	555 567	541 778	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	338 384	1 077 000	338 384	1,048	354 626	345 825	Не представлены обосновывающие документы
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	50 483	45 343	50 483	1,120	56 541	53 258	
10.1.	технологические цели	50 483	45 343	50 483	1,120	56 541	53 258	
10.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	31 249	190 814	31 249	0,000	0	16 934	Не представлены обосновывающие документы

№ 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 полуг.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	5 475	6 900	5 475	0,000	0	2 967	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	0	0	-	0	0	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	45 000	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	30 306	136 292	30 306	1,025	31 058	30 650	
18.1.	- налог на имущество организаций	13 040	21 600	13 040	0,994	12 963	13 005	

№ 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	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	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18.2.	- земельный налог	0	24 192	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	52 300	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	17 266	38 200	17 266	1,048	18 095	17 646	Обосновывающие документы представлены не в полном объеме
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	
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 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)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	8 559	0	8 559	0,000	0	4 638	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	8 559	0	8 559	-	0	4 638	
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Налог на прибыль	3 508	48 000	3 508	0,000	0	1 901	Отсутствует налогооблагаемая база
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	14 537 218	15 613 587	14 537 218	1,003	14 587 088	14 560 064	
VI.2	- на производство тепловой энергии	14 537 218	15 613 587	14 537 218	1,003	14 587 088	14 560 064	

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	16 694,0	13 513,0	16 694,0	1,000	16 694,0	16 694,0
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	16 247,0	12 162,0	16 247,0	1,000	16 247,0	16 247,0
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	705,0	270,0	705,0	1,000	705,0	705,0
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	4,2	2,0	4,2	-	4,2	4,2
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	15 542	11 892	15 542	1,000	15 542	15 542
	- вода	Гкал	15 542	11 892	15 542	1,000	15 542	15 542
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	589	550	589	1,000	589	589
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	15 542	11 892	8 422	-	7 120	15 542
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	54,19	-	45,81	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	158	161	158	-	162	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	0
9	НВВ	руб.	14 537 217	15 613 494	14 537 217	1,003	14 587 088	14 560 063
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	935,35	1 312,94	935,35	1,003	938,56	936,82

№ 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 I полуг.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	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	0
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	935,35	1 312,94	935,35	1,003	938,56	936,82	
14	Топливная составляющая (мазут)	руб./ Гкал	645	843	645	1,000	645	645	645
		%	69	64	69	-	69	69	69
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	1,003	1,002	

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 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	40125272	46240111	40125272,4	1,001	40174121	40148133	
1	- расходы на сырье и материалы	224310	899746	224310	2,803	628662	413547	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	224310	288788	224310	0,704	157975	193265	Предложенные затраты превышают обоснованные
	<i>материалы на ремонт</i>	0	610958	0	-	470687	220282	
2	- расходы на топливо	29256807	28997500	29256807	1,000	29256686	29256750	Предложенный уровень удельного расхода превышает нормативное значение показателя
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	3226209	3832132	3226209	0,990	3192881	3210612	
3.1.	<i>технологические цели</i>	3226209	3832132	3226209	0,990	3192881	3210612	Предложенная цена электроэнергии превышает прогнозные значение

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой 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
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	9019	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
4	- расходы на холодную воду	58326	103315	58326	1,155	67350	62549	
4.1.	технологические цели	58326	60707	58326	1,049	61199	59671	
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	42608	0	-	6151	2878	Предложенный расход превышает расчетное значение
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	0	0	0	-	0	0	
7	- оплата труда	3324191	4137905	3324191	1,048	3483752	3398866	
7.1.	ОПП	2969103	3523643	2969103	1,048	3111620	3035801	
7.2.	ИТР	355088	614262	355088	1,048	372133	363065	
8	- отчисления на социальные нужды	1017202	1266199	1017202	1,048	1066028	1040053	
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	1266975	795000	1266975	0,434	550000	931431	Предложенные затраты превышают обоснованные
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	149379	139442	149379	1,050	156901	152899	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	406639	4024189	406639	1,063	432139	418573	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	
				3	4				
1	2	0	18036	0	-	18036	8441	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	36435	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	853574	853574	853574	1,000	853574	853574		
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0		
15	- расходы на служебные командировки	0	70400	0	-	0	0		
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	23000	10764		Определены в обособленном Организацией размере
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:	341660	1066238	341660	1,303	445112	390075		

№ 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)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			с 01.01.2014 по 30.06.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0	0	
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0	0	
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	0	
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	0	
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	0	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	125372	0	-	62585	29290		Предложенные затраты превышают обоснованные
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	145896	0	-	24467	11451		Предложенные затраты превышают обоснованные
18.8.	- общехозяйственные расходы	341660	439089	341660	1,048	358060	349335		Предложенные затраты превышают обоснованные
18.9.	- расходы на энергосбережение	0	355881	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		

№ 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	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	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	271131	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	271131	0	-	0	0	Не приняты в связи с отсутствием обоснований	
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	40125272	46511242	40125272	1,001	40174121	40148133		
VI.1	- на производство тепловой энергии	40125272	46511242	40125272	1,001	40174121	40148133		

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	49528,43	48865,01	49528,43	1,00	49528,43	49528,43
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	48356,92	47693,50	48356,92	1,00	48356,92	48356,92
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	964,64	964,64	964,64	-	964,64	964,64
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	1,95	1,97	1,95	-	1,95	1,95
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	47392,28	46728,86	47392,28	1,00	47392,28	47392,28
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	8371,04	7707,62	8371,04	1,00	8371,04	8371,04
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	47392,28	46728,86	25212,69	-	22179,59	47392,28
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	53,20	-	46,80	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	158,99	160,75	158,99	-	158,99	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	0,00
9	НВВ	руб.	40125272	46511242	40125272	1,00	40174121	40148133
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	846,66	995,34	846,66	1,00	847,69	847,15

№ 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
			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)	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	846,66	995,34	846,66	1,00	847,69	847,15
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	617,33	620,55	617,33	1,00	617,33	617,33
		%	72,91	62,35	72,91	-	72,82	72,87
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	100,12	100,06

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
				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	
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	28972752	36494207	28972752	1,075	31148577	29860488	
1	- расходы на сырье и материалы	28793	47277	28793	1,253	36070	31762	
	<i>материалы на химводоподготовку</i>	28793	47277	28793	1,253	36070	31762	Предложенная цена соли
2	- расходы на топливо	16294284	18066767	16294284	1,088	17728318	16879370	Организацией превышает прогнозные значения
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	3845933	3811385	3845933	0,946	3638204	3761180	Предложенные цена превышает прогнозные значения
3.1.	<i>технологические цели</i>	3806745	3737112	3806745	0,937	3565235	3708209	Предложенные цена и расход электроэнергии превышает расчетное значение
	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	39188	74273	39188	1,862	72969	52971	
4	- расходы на холодную воду	194807	208982	194807	1,177	229204	208841	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой 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	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
4.1.	технологические цели	194807	208982	194807	1,177	229204	208841	Предложенный расход превышает расчетное значение
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	1271638	1474609	1271638	1,150	1462875	1349663	Скорректирован с учетом списания
7	- оплата труда	3112938	3761795	3112938	1,143	3557812	3294447	
7.1.	ОПП	2722158	3256367	2722158	1,121	3050412	2856086	п.42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	390780	505428	390780	1,298	507400	438361	п.42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	940107	1136062	940107	1,143	1074459	994923	Определены исхода из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	385727	1301157	385727	1,048	404242	393281	В обоснованном Организацией размере
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	19048	19230	19048	1,436	27356	22438	
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 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 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	36606	54891	36606	-	0	21671	Не приняты в связи с отсутствием обоснований
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	32474	0	-	0	0	Нет обоснования предложенных расходов
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	9750	0	-	9750	3978	
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:	2842871	6569828	2842871	1,048	2980287	2898937	
18.1.	- налог на имущество организаций	98190	118100	98190	1,058	103861	100504	Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы

№ 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
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.	- общепроизводственные расходы (расходы транспортного цеха)	751031	3201248	751031	1,048	787080	765739	Предложенные затраты превышают обеснованные
18.9.	- общезаяственные расходы	1993650	3250480	1993650	1,048	2089345	2032694	Предложенные затраты превышают обеснованные
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 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	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
	прибыль, всего							
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	28972752	36494207	28972752	1,075	31148577	29860488	
VI.1	- на производство тепловой энергии	28972752	36494207	28972752	1,075	31148577	29860488	

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	28196,00	29139,54	28196,00	1,08	30571,47	29165,19
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	27611,00	28740,10	27611,00	1,09	30172,03	30172,03
3	Потери тепловой энергии	Гкал	2440,00	4866,30	2440,00	-	4602,23	3322,19
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	8,65	16,70	8,65	-	15,05	11,39
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	25171,00	23873,80	25171,00	1,02	25569,80	25333,71
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	24521,00	23411,80	24521,00	1,02	24919,80	24919,80
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	25171,00	23873,80	14901,23	-	25569,80	40471,03
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,20	-	40,80	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	155,35	157,05	155,35	-	155,87	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	0,00
9	НВВ	руб.	28972752	36494207	28972752	1,08	31148577	29860488
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	1151,04	1528,63	1151,04	1,06	1218,18	1178,69

№ 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
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	1151,04	1528,63	1151,04	1,06	1218,18	1178,69
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	647,34	756,76	647,34	1,07	693,33	666,28
		%	56,24	49,51	56,24	-	56,92	56,53
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	105,83	102,40

Организация - МСКХ

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					
				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									
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	53 560 263	59 528 416	53 560 263	1,039	55 671 515	54 408 775		
1	- расходы на сырье и материалы	711 938	296 430	711 938	0,413	294 249	544 069		
1.1.	материалы на химводоподготовку	98 570	65 960	98 570	0,647	63 779	84 588	Не представлены обосновывающие документы в полном объеме	
1.2.	материалы на сод. и экпл. зданий и сооружений	613 368	230 470	613 368	0,376	230 470	459 481		
2	- расходы на топливо	31 688 910	31 679 740	31 688 910	1,011	32 034 858	31 827 946		
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	6 016 459	4 843 016	6 016 459	1,001	6 025 245	6 019 990		
3.1.		6 016 459	4 599 927	6 016 459	1,001	6 025 245	6 019 990		
3.2.	технологические цели	0	243 089	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы	
4	хозяйственно-бытовые нужды	89 914	86 950	89 914	1,205	108 333	97 317		
	- 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	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
4.1.	<i>технологические цели</i>	89 914	72 250	89 914	1,205	108 333	97 317	
4.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	14 700	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	1 982 673	1 786 193	1 982 673	0,901	1 786 193	1 903 708	
7	- оплата труда	7 093 282	8 555 513	7 093 282	1,156	8 200 513	7 538 278	
7.1.	<i>ОПП</i>	6 285 411	7 179 490	6 285 411	1,085	6 819 800	6 500 182	п.42 Основ ценообразования
7.2.	<i>ИТР</i>	807 871	1 376 023	807 871	1,709	1 380 713	1 038 096	п.42 Основ ценообразования
8	отчисления на социальные нужды ОПП	1 898 194	2 128 824	1 898 194	1,085	2 059 579	1 963 055	Определены исходя из фонда оплаты труда
8.1.	отчисления на социальные нужды ИТР	243 977	415 558	243 977	1,709	416 975	313 505	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	1 537 702	5 579 202	1 537 702	1,589	2 443 878	1 901 894	Не представлены обосновывающие документы в полном объеме
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность	0	0	0	-	0	0	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	340 154	172 014	340 154	0,506	172 014	272 579	

№ 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
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	301 186	0	-	152 271	61 198	поверочный расчет
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	5 400	0	-	5 505	2 213	
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на обучение персонала	14 000	14 000	14 000	-	14 000	14 000	
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:	1 943 060	3 664 390	1 943 060		1 957 901	1 949 025	
18.1.	- налог на имущество организаций	166 282	0	166 282	-	0	99 453	
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	

№ 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 I полуг.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	36 500	134 090	36 500	3,674	134 090	75 721	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-		0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	1 740 278	3 530 300	1 740 278	1,048	1 823 811	1 773 850	п.31 Основ ценообразования. Прогноз на 2014 год
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 прибыль, всего	191 067	2 651 295	191 067	1,048	200 238	194 753	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера	191 067	2 497 060	191 067	1,048	200 238	194 753	п.31 Основ ценообразования. Прогноз на 2014 год
24	- резервный фонд	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	9	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полуг.2014 (ст.7/ст.5)			
1	2	3	4	5	6	7	8	
25	- прочие расходы	0	154 235	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
IV.	Налог на прибыль	47 767	2 653	47 767	0,838	40 048	44 665	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	-343 448	6	-343 448	-	0	-205 416	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	53 264 582	62 182 370	53 264 582	1,050	55 911 801	54 328 499	
VI.1.	- на производство тепловой энергии	53 264 582	62 182 370	53 264 582	1,050	55 911 801	54 328 499	

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 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	32 669,64	29 463,42	32 669,64	0,918	29 983,40	31 590,04	
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	31 980,47	28 791,56	31 980,47	0,917	29 311,54	30 907,83	
3	Потери тепловой энергии	Гкал	7 118,77	3 974,22	7 118,77	0,625	4 449,84	6 046,13	
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	21,79	13,49	21,79	-	14,84	19,14	
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	24 861,70	24 817,34	24 861,70	1,000	24 861,70	24 861,70	
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	24 405,40	24 361,04	24 405,40	1,000	24 405,40	24 405,40	
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	24 861,70	24 817,34	24 861,70	-	9 991,92	34 853,62	
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,81	-	40,19	100,00	
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	177,38	343,19	177,38	-	177,57	x	
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	x	
9	НВВ	руб.	53 264 582	62 182 370	53 264 582	1,050	55 911 801	54 328 499	
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	2 142,44	2 505,60	2 142,44	1,050	2 248,91	2 185,23	
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, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	2 142,44	2 505,60	2 142,44	1,050	2 248,91	0,00	0,00
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	1274,61	1276,52	1274,61	1,011	1288,52	0,00	0,00
		%	59,49	50,95	59,49	0,963	57,30	0,00	0,00
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,0	x	x	104,97	0,00

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 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		индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с в среднем за 2014 год	
				01.01.2014 по 30.06.2014	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	21430976	24847006	21430976	1,039	22258008	21766751	
1	- расходы на сырье и материалы <i>материалы на ремонт</i>	0	444427	0	-	444427	180437	
		0	444427	0	-	444427	180437	
2	- расходы на топливо	12044153	12660655	12044153	1,000	12044242	12044189	Предложенные цена превышает прогнозное значение
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	3188021	3835952	3188021	1,004	3201062	3193315	
3.1.	<i>технологические цели</i>	3188021	3835952	3188021	1,004	3201062	3193315	Предложенные цена и расход электроэнергии превышает расчетное значение
4	- расходы на холодную воду	118545	138857	118545	1,047	124173	120830	
4.1.	<i>технологические цели</i>	118545	136500	118545	1,027	121780	119858	Предложенный расход превышает расчетное значение

ОАО «Первомайское коммунальное хозяйство» п. Пречистое на 2014 год

№ 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	индексы к			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	1 по 01.07.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	2357	0	-	2393	972	
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	1165393	1275138	1165393	1,082	1261003	1204211	Скорректирован с учетом списания
7	- оплата труда	1782538	1912810	1782538	1,052	1874683	1819949	
7.1.	ОПП	1530472	1701505	1530472	1,087	1663381	1584433	п.42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	252066	211305	252066	0,838	211302	235516	п.42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	538326	577669	538326	1,052	566154	549624	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	219800	163917	219800	0,550	120917	179654	В обоснованном Организацией размере
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	5076	6120	5076	1,194	6061	5476	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	38406	0	38406	0,000	0	22813	
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	141314	0	-	141314	57373	

№ 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				в среднем за 2014 год	
				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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
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	34870	0	-	2950	1198	Учтена плата за выбросы и сбросы в пределах установленных лимитов	
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	2363	0	-	2363	959		
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	8638	0	-	8638	3507		
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	2330718	3644276	2330718	1,055	2460021	2383215		
18.1.	- налог на имущество организаций	139680	143975	139680	0,909	126995	134530		
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	36818	0	-	36818	14948		
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	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
18.8.	- общепроизводственные расходы (расходы транспортного цеха)	280406	393593	280406	1,048	293865	285871	Предложенные затраты превышают обоснованные
18.9.	- общехозяйственные расходы	1910632	2949890	1910632	1,048	2002342	1947866	Предложенные затраты превышают обоснованные
18.10.	- расходы на энергосбережение	0	120000	0	-	0	0	Не приняты в связи с отсутствием обоснований
II.	Внереализационные расходы, всего	0	68103	0	-	68103	27650	
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	68103	0	-	68103	27650	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	68103	0	-	68103	27650	
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	

№ 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	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
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	0
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	0
IV.	Налог на прибыль	0	0	0	-	0	0	0
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	91984	0	-	91984	37346	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	21430976	25007093	21430976	1,046	22418095	21831746	
VI.1	- на производство тепловой энергии	21430976	25007093	21430976	1,046	22418095	21831746	

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	20900,00	20692,43	20900,00	1,00	20900,00	20900,00
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	20584,00	20402,74	20584,00	1,00	20584,00	20584,00
3	Потери тепловой энергии	Гкал	1943,00	2384,85	1943,00	-	1943,00	1943,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	9,30	11,53	9,30	-	9,30	9,30
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	18641,00	18017,89	18641,00	1,00	18641,00	18641,00
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	18641,00	18017,89	18641,00	1,00	18641,00	18641,00
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	18641,00	18017,89	11072,75	-	7568,25	18641,00
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,40	-	40,60	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	155,35	155,17	155,35	-	155,35	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	0,00
9	НВВ	руб.	21430976	25007093	21430976	1,05	22418095	21831746
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	1149,67	1387,90	1149,67	1,05	1202,62	1171,17

№ 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	
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, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1149,67	1387,90	1149,67	1,05	1202,62	1171,17	
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	646,11	702,67	646,11	1,00	646,12	646,11	
		%	56,20	50,63	56,20	-	53,73	55,17	
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	104,61	101,87	

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 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	индексы к I полугод.2014 (ст.7 /ст.5)			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	1682408	1947482	1682408	0,988	1662992	1674816	
1	- расходы на сырье и материалы <i>материалы на ремонт</i>	0	197699	0	-	197699	77300	
2	- расходы на топливо	629281	636133	629281	1,000	629281	629281	Предложенные цена превышает прогнозное значение
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	135241	178447	135241	1,010	136536	135747	
3.1.	<i>технологические цели</i>	135241	178447	135241	1,010	136536	135747	Предложенные цена и расход электроэнергии превышает расчетное значение
4	- расходы на холодную воду	8756	6994	8756	0,794	6951	8050	
4.1.	<i>технологические цели</i>	8756	6994	8756	0,794	6951	8050	
5	- расходы на теплоноситель	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			в среднем за 2014 год	
				01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	310643	58668	310643	0,189	58668	212121	
7	- оплата труда	272711	242100	272711	0,882	240654	260177	
7.1.	ОПП	121475	115317	121475	0,937	113873	118503	п.42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	151236	126783	151236	0,838	126781	141674	
8	- отчисления на социальные нужды	82359	73114	82359	0,882	72678	78573	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	101700	131022	101700	1,035	105239	103084	В обоснованном Организацией размере
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	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	12597	4130	12597	-	4130	9286	

№ 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	индекс 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
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	1130	0	-	86	34	Учтена плата за выбросы загрязняющих веществ в пределах установленных лимитов
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	16988	0	-	16988	6642	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	129120	401057	129120	1,503	194083	154520	
18.1.	- налог на имущество организаций	20151	17302	20151	0,855	17225	19007	По уточненному расчету
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	32139	0	-	32139	12566	
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 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	
18.8.	- общепроизводственные расходы (расходы транспортно-цеха)		39476	0	-	30519	11933	Предложенные затраты превышают обоснованные	
18.9.	- общехозяйственные расходы	108969	312140	108969	1,048	114200	111014	Предложенные затраты превышают обоснованные	
II.	Внерезервационные расходы, всего	0	6855	0	-	6855	2680		
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	6855	0	-	6855	2680		
21.1.	- расходы на услуги банков	0	6855	0	-	6855	2680		
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		

№ 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
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	1682408	1954337	1682408	0,993	1669847	1677496	
VI.1	- на производство тепловой энергии	1682408	1954337	1682408	0,993	1669847	1677496	

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	1080,50	1061,84	1080,50	1,00	1080,50	1080,50
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	1062,50	955,64	1062,50	1,00	1062,50	1062,50
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	1062,50	955,64	1062,50	1,00	1062,50	1062,50
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	1062,50	955,64	1062,50	1,00	1062,50	1062,50
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	1062,50	955,64	647,06	-	415,44	1062,50
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	60,90	-	39,10	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	155,59	170,00	155,59	-	155,59	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	x
9	НВВ	руб.	1682408	1954337	1682408	0,99	1669847	1677496
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	1583,44	2045,06	1583,44	0,99	1571,62	1578,82

№ 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 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	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	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1583,44	2045,06	1583,44	0,99	1571,62	1578,82		
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	592,26	665,66	592,26	1,00	592,26	592,26		
		%	37,40	32,55	37,40	-	37,68	37,51		
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	99,25	99,71		

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 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	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)			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	1449996	1732117	1449996	1,041	1509851	1475075	
1	- расходы на сырье и материалы	0	54258	0	-	54258	22734	
	<i>материалы на ремонт</i>	0	54258	0	-	54258	22734	
2	- расходы на топливо	460456	481226	460456	1,000	460439	460449	Предложенные цена превышает прогнозное значение
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	78843	87883	78843	1,005	79239	79009	
3.1.	<i>технологические цели</i>	78843	87883	78843	1,005	79239	79009	Предложенные цена и расход электроэнергии превышает расчетное значение
4	- расходы на холодную воду	2732	3318	2732	1,028	2807	2764	
4.1.	<i>технологические цели</i>	2732	3318	2732	1,028	2807	2764	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			индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
				3	4	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	399178	399184	399178	0,974	388730	394800	Скорректирован с учетом списания		
7	- оплата труда	216611	201404	216611	0,928	201002	210071			
7.1.	ОПП	115788	116482	115788	1,006	116482	116079			
7.2.	ИТР	100823	84922	100823	0,838	84521	93992			
8	- отчисления на социальные нужды	65417	60824	65417	0,928	60703	63442	п.42 Основ ценообразования		
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	84750	86882	84750	1,000	84750	84750	В обособленном организационном размере		
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	12527	0	12527	-	0	7278			
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	2753	0	-	2753	1154			

№ 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 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
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	1011	0	-	49	21	Учтена плата за выбросы и сбросы в пределах установленных лимитов
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	17276	0	-	17276	7239	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	129482	336098	129482	1,219	157844	141366	
18.1.	- налог на имущество организаций	37736	29094	37736	0,771	29094	34115	
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	32600	0	-	32600	13659	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	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	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
18.8.	- общепроизводственные расходы (расходы транспортного цеха)	11751	30874	11751	1,048	12315	11987	Предложенные затраты превышают обособленные
18.9.	- общезаяственные расходы	79995	243530	79995	1,048	83835	81604	Предложенные затраты превышают обособленные
II.	Внебюджетные расходы, всего	0	5154	0	-	5154	2160	
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	5154	0	-	5154	2160	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	5154	0	-	5154	2160	
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	

№ 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	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
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	1449996	1737271	1449996	1,045	1515005	1477235	
VI.1	- на производство тепловой энергии	1449996	1737271	1449996	1,045	1515005	1477235	

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		индексы к I полуг.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	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	793,20	783,76	793,20	1,00	793,20	793,20	793,20
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	781,20	713,38	781,20	1,00	781,20	781,20	781,20
3	Потери тепловой энергии	Гкал	1943,00	7,90	1943,00	-	1943,00	1943,00	1943,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	244,96	1,01	244,96	-	244,96	244,96	244,96
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	781,20	705,48	781,20	1,00	781,20	781,20	781,20
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	781,20	705,48	781,20	1,00	781,20	781,20	781,20
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п.6)	Гкал	781,20	705,48	453,88	-	327,32	781,20	781,20
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	58,10	-	41,90	100,00	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	155,35	168,07	155,35	-	155,35	x	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	x	x
9	НВВ	руб.	1449996	1737271	1449996	1,04	1515005	1477235	1477235
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	1856,11	2462,54	1856,11	1,04	1939,33	1890,98	1890,98

№ 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
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	1856,11	2462,54	1856,11	1,04	1939,33	1890,98
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	589,42	682,13	589,42	1,00	589,40	589,41
		%	31,76	27,70	31,76	-	30,39	31,17
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	104,48	101,88

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	980782	1771329	980782	1,139	1117582	1032602	
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						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
4	- амортизация основных средств и нематериальных активов	0	0	0	-	0	0	
5	- оплата труда	160212	292632	160212	1,303	208713	178584	
5.1.	ОПП	160212	292632	160212	1,303	208 713	178 584	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	51428	93935	51428	1,303	66 997	57 326	Определены исходя из фонда оплаты труда
7	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	30651	55740	30651	1,305	39985	34 187	Предложенный уровень расходов превышает обособованное значение
8	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируруемую деятельность	0	0	0	-	0	0	
9	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	4166	2510	4166	0,566	2 356	3 480	

№ 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
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:	3190	16050	3190	4,490	14322	7407	
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						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
14.6.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
14.7.	- общезаяственные расходы	3190	16050	3190	4,490	14 322	7 407	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
15	- расходы на компенсацию потерь теплоэнергии, теплоносителя при их передаче	731135	1310462	731135	1,074	785 209	751 618	Предложенный Организацией уровень тарифа тепловой энергии поставщика превышает установленное значение
II.	Внереализационные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
17	- другие обеснованные 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	21525	35018	21525	-	0	13372	

№ 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 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
18	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
19	- расходы на энергосбережение	0	4018	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования для включения данной статьи расходов
20	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	21500	30000	21500	-	0	13 356	Отсутствуют обоснования для включения данной статьи расходов
21	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
22	- прочие расходы	25	1000	25	-	0	16	Отсутствуют обоснования для включения данной статьи расходов
IV.	Налог на прибыль	5381	6000	5381	-	0	3 343	Отсутствует налогооблагаемая база
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	-12267	0	-12267	-	0	-7 620	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	995422	1812347	995421	1,123	1117582	1041697	

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Водяные (Паровые) тепловые сети					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	Значение показателей в расчете на годовой объем		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	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу тепловой энергии, в т.ч.:	руб.	995422	1812347	995421	1,123	1117582	1 041 695,59
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.	995422	1812347	995421	1,123	1117582	1041695,59
2	Объем отпуска тепловой энергии в виде пара или воды из тепловых сетей регулируемой организации (полезный отпуск)	Гкал	11 082,00	12 562,70	11 082,00	1,057	11 719,21	11 323,38
3	Суммарная договорная (заявленная) тепловая нагрузка потребителей	Гкал/ч	-	-	-	-	4,11	-
4	Норматив технологических потерь при передаче теплоэнергии	Гкал	629,28	1 397,90	629,28	1,000	629,28	629,28
5	Объем потерь, учтенный при расчете НВВ	Гкал	629,28	1 397,90	629,28	1,000	629,28	629,28

№ 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	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
5.1.	то же в % к полученной тепловой энергии	%	5,68	11,13	5,68	-	5,37	5,56
6	Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя (п. 1/п.2)	руб./ Гкал	89,82	144,26	89,82	1,062	95,36	92,00
7	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	106,17	102,43