

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 годовой объем | | | | | Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов | |
|--------------------------------------|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---|--|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | | | |
| | | | | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 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 | 15751735 | 23819406 | 15751735 | 1,044 | 16446633 | 16055475 | |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 0 | 7200 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.1. | <i>материалы на химводоподготовку</i> | 0 | 7200 | 0 | - | 0 | 0 | не приняты, в связи с отсутствием обоснований |
| 2 | - расходы на топливо | 9465857 | 12508896 | 9465857 | 1,041 | 9857068 | 9636855 | Принято исходя из объема произведенной тепловой энергии и удельного расхода топлива |
| 3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | 2830880 | 5457597 | 2830880 | 1,012 | 2864950 | 2845772 | Предложенный организацией уровень расхода электроэнергии превышает расчетное значение показателя |
| 4 | - расходы на холодную воду | 67067 | 172381 | 67067 | 1,707 | 114510 | 87804 | Предложенная организацией цена воды превышает прогнозные значение показателя |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | | Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | 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 | |
| 5 | - расходы на теплоноситель | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 6 | - амортизация основных средств и нематериальных активов | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | п. 43 Основ ценообразования |
| 7 | - оплата труда | 1486687 | 1726023 | 1486687 | 1,048 | 1558048 | 1517879 | | |
| 7.1. | ОПП | 1156312 | 1132233 | 1156312 | 1,048 | 1 211 815 | 1180572 | | п. 42 Основ ценообразования |
| 7.2. | ИТР | 330375 | 593790 | 330375 | 1,048 | 346233 | 337307 | | п. 42 Основ ценообразования |
| 8 | - отчисления на социальные нужды | 459386 | 533341 | 459386 | 1,048 | 481437 | 469024 | | |
| 8.1. | ОПП | 357300 | 349860 | 357300 | 1,048 | 374 451 | 364797 | | Определены исходя из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам |
| 8.2. | ИТР | 102086 | 183481 | 102086 | 1,048 | 106986 | 104228 | | Определены исходя из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам |
| 9 | - ремонт основных средств выполняемый подрядным способом | 565050 | 1520500 | 565050 | 0,981 | 554150 | 560286 | | Предложенная величина превышает обоснованное значение |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируруемую деятельность (стоки) | 25540 | 155576 | 25540 | - | 0 | 14376 | | не приняты, в связи с отсутствием обоснований |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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 | 55952 | 0 | - | 0 | 0 | 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 | 10000 | 0 | - | 1153 | 504 | Предложенная величина превышает обоснованное значение |
| 14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | 404417 | 469488 | 404417 | - | 469488 | 432860 | |
| 15 | - расходы на служебные командировки | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 16 | - расходы на обучение персонала | 0 | 8050 | 0 | - | 8050 | 3519 | |
| 17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | 0 | 45000 | 0 | - | 45000 | 19670 | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год | | | | | Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов | |
|--------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|---|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индекс к I полугод. 2014 (ст.7/ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | | в среднем за 2014 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 446851 | 1149402 | 446851 | 1,103 | 492779 | 466926 | |
| 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 | 24479 | 0 | - | 24479 | 10700 | |
| 18.7. | - расходы на канцелярские товары | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.8. | - общехозяйственные расходы | 173131 | 286643 | 173131 | 1,048 | 181441 | 176763 | Предложенная величина превышает обоснованное значение |
| 18.9. | - прочие расходы | 273720 | 563323 | 273720 | 1,048 | 286859 | 279463 | Предложенная величина превышает обоснованное значение |
| 18.10. | Расходы на энергосбережение | 0 | 274957 | 0 | - | 0 | 0 | Не приняты, в связи с отсутствием оснований |
| II. | Внебюджетные расходы, всего | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 19 | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заземных средств, привлекаемых для этих целей | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | | | Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|--|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|---|--|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | | | в среднем за 2014 год | | |
| | | | | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | |
| 20 | - расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 21 | - другие обособленные расходы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 21.1. | - расходы на услуги банков | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 21.2. | - расходы на обслуживание заемных средств | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| III. | Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего | 123891 | 850000 | 123891 | 1,048 | 129838 | 126490 | | | |
| 22 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 23 | - денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) | 123891 | 850000 | 123891 | 1,048 | 129838 | 126490 | Предложенная величина превышает обоснованное значение | | |
| 24 | - резервный фонд | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 25 | - прочие расходы | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| IV. | Налог на прибыль | 30973 | 0 | 30973 | 1,048 | 32460 | 31623 | Принят исходя из налогооблагаемой базы | | |
| V. | Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы | 0 | 3378974 | 0 | - | 0 | 0 | Не приняты, в связи с отсутствием оснований | | |
| VI. | Совокупная необходимая валовая выручка, всего | 15906599 | 28048380 | 15906599 | 1,044 | 16608931 | 16213588 | | | |
| VI.1 | - на производство электрической энергии | 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 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 |
| VI.2 | - на производство тепловой энергии | 15906599 | 28048380 | 15906599 | 1,044 | 16608931 | 16213588 | |
| VI.3 | - на производство теплоносителя | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| VI.4 | - прочая продукция | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

Расчет тарифов

(без НДС)

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем 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 | 16367,29 | 18685,17 | 16367,29 | 0,96 | 15741,60 | 16093,80 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии | Гкал | 16143,60 | 18245,31 | 16143,60 | 0,95 | 15357,78 | 15800,12 |
| 3 | Потери тепловой энергии (= нормативные) | Гкал | 1952,10 | 5067,97 | 1952,10 | - | 1952,10 | 1952,10 |
| 3.1. | то же в % к производству тепловой энергии | % | 11,93 | 27,12 | 11,93 | - | 12,40 | 12,13 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, всего | Гкал | 14191,50 | 13177,34 | 14191,50 | 0,94 | 13405,68 | 13848,02 |
| 4.1. | в том числе сторонним потребителям | Гкал | 14151,50 | 2544,00 | 14151,50 | 0,95 | 13405,68 | 13825,50 |
| 5 | Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6) | Гкал | 14191,50 | 13177,34 | 7988,40 | - | 5859,62 | 13848,02 |
| 6 | Доли полезного отпуска с календарной разбивкой | % | - | 100,00 | 56,29 | - | 43,71 | 100,00 |
| 7 | Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию (= нормативный) | кг у.т./ Гкал | 154,09 | 155,03 | 154,09 | - | 155,17 | x |
| 8 | Нормативный запас топлива | т | x | x | x | - | x | x |
| 9 | НВВ | руб. | 15906599 | 28048380 | 15906599 | 1,04 | 16608931 | 16213588 |
| 10 | Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4) | руб./ Гкал | 1120,85 | 2128,53 | 1120,85 | 1,11 | 1238,95 | 1170,82 |

| № 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 |
| | | | предложение 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 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 | 1120,85 | 2128,53 | 1120,85 | 1,11 | 1238,95 | 1170,82 | |
| 14 | Топливная составляющая | руб./ Гкал | 667,01 | 949,27 | 667,01 | 0,88 | 588,76 | 632,80 | |
| | | % | 59,51 | 44,60 | 59,51 | - | 47,52 | 54,05 | |
| 15 | Газовая составляющая | руб./ Гкал | 667,01 | 949,27 | 667,01 | 0,88 | 588,76 | 632,80 | |
| | | % | 59,51 | 44,60 | 59,51 | - | 47,52 | 54,05 | |
| 16 | Рост к тарифу с 01.07.2013 | % | x | x | x | x | 110,54 | 104,46 | |

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 годовой объем по предложению эксперта на 2014 год | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов | | |
|--------------------------------------|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------|---|----------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Производство тепловой энергии | | | | | | | | |
| 1. | Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего | 10751513 | 17436535 | 10751513 | 1,11 | 11933644 | 11239142 | |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 0 | 7200 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.1. | <i>материалы на химводоподготовку</i> | 0 | 7200 | 0 | - | 0 | 0 | не приняты, в связи с отсутствием обоснований |
| 2 | - расходы на топливо | 7150925 | 9116990 | 7150925 | 1,101 | 7871258 | 7448062 | Принято исходя из объема произведенной тепловой энергии и удельного расхода топлива |
| 3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | 1382438 | 1796826 | 1382438 | 0,995 | 1376001 | 1379783 | Предложенный организационный уровень расхода электроэнергии превышает расчетное значение показателя |
| 4 | - расходы на холодную воду | 21481 | 151211 | 21481 | 2,3 | 49417 | 33005 | Предложенная организационная цена воды превышает прогнозное значение показателя |
| 5 | - расходы на теплоноситель | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 6 | - амортизация основных средств и нематериальных активов | 778000 | 1612089 | 778000 | 1,000 | 778000 | 778000 | п. 43 Основ ценообразования |
| 7 | - оплата труда | 605406 | 1726023 | 605406 | 1,048 | 634465 | 617393 | |
| 7.1. | <i>ОПП</i> | 444679 | 1132233 | 444679 | 1,019 | 453 189 | 448189 | п. 42 Основ ценообразования |
| 7.2. | <i>ИТР</i> | 160727 | 593790 | 160727 | 1,128 | 181276 | 169203 | п. 42 Основ ценообразования |
| 8 | - отчисления на социальные нужды | 187071 | 533341 | 187071 | 1,048 | 196049 | 190774 | |
| 8.1. | | 137406 | 349860 | 137406 | 1,019 | 140 035 | 138490 | Определены исходы из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам |
| 8.2. | <i>ОПП</i> | 49665 | 183481 | 49665 | 1,128 | 56014 | 52284 | Определены исходы из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам |
| 9 | - ремонт основных средств выполняемый подрядным способом | 115523 | 1520500 | 115523 | 2,896 | 334547 | 205870 | Предложенная величина превышает обоснованное значение |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность | 18409 | 70752 | 18409 | - | 0 | 10815 | не приняты, в связи с отсутствием обоснований |
| 11 | - расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|--|----------------------------|-----------------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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 | 10000 | 0 | - | 1153 | 476 | Предложенная величина превышает обоснованное значение |
| 14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | 132211 | 108635 | 132211 | - | 96157 | 117339 | п. 45 Основ ценообразования |
| 15 | - расходы на служебные командировки | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 16 | - расходы на обучение персонала | 0 | 8050 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | 0 | 45000 | 0 | - | 45000 | 18563 | |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 360049 | 729918 | 360049 | 1,532 | 551597 | 439063 | |
| 18.1. | - налог на имущество организаций | 125900 | 0 | 125900 | - | 0 | 73966 | |
| 18.2. | - земельный налог | 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 |
| | | | | 3 | 4 | | 5 | 6 | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | 9 |
| 18.3. | - транспортный налог | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18.4. | - водный налог | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18.5. | - прочие налоги | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18.6. | - расходы по охране труда и технике безопасности | 0 | 26479 | 0 | | 0 | 24479 | 10098 | | |
| 18.7. | - расходы на канцелярские товары | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 18.8. | - общехозяйственные расходы | 124861 | 207952 | 124861 | 1,048 | 130854 | 127333 | Предложенная величина превышает обоснованное значение | | |
| 18.9. | - прочие расходы | 109288 | 277645 | 109288 | 1,633 | 178422 | 137806 | Предложенная величина превышает обоснованное значение | | |
| 18.10. | Расходы на энергосбережение | 0 | 217842 | 0 | - | 217842 | | | | |
| II. | Внерезидентные расходы, всего | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 19 | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 20 | - расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 21 | - другие обоснованные расходы, в том числе: | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 21.1. | - расходы на услуги банков | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |
| 21.2. | - расходы на обслуживание заемных средств | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем предложения 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 | |
| III. | Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего | 0 | 850000 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 22 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 23 | - денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) | 0 | 850000 | 0 | - | 0 | 0 | не приняты, в связи с отсутствием оснований | |
| 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 | 3935560 | 0 | - | 0 | 0 | не приняты, в связи с отсутствием оснований | |
| VI. | Совокупная необходимая валовая выручка, всего | 10751508 | 22222095 | 10751508 | 1,11 | 11933644 | 11239139 | | |
| VI.1 | - на производство электрической энергии | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| VI.2 | - на производство тепловой энергии | 10751508 | 22222095 | 10751508 | 1,11 | 11933644 | 11239139 | | |
| VI.3 | - на производство теплоносителя | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| VI.4 | - прочая продукция | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |

Расчет тарифов

(без НДС)

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | |
|---|---|------------------|---|-------------------------------------|----------------------------|--|-----------------------|----------|
| | | | 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 | 12101,80 | 12948,23 | 12101,80 | 0,99 | 11986,78 | 12054,35 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии | Гкал | 11887,82 | 12810,44 | 11887,82 | 1,00 | 11887,82 | 11887,82 |
| 3 | Потери тепловой энергии (= нормативные) | Гкал | 1649,26 | 4030,61 | 1649,26 | - | 1649,26 | 1649,26 |
| 3.1. | то же в % к производству тепловой энергии | % | 13,63 | 31,13 | 13,63 | - | 13,76 | 13,68 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, всего | Гкал | 10238,56 | 8779,83 | 10238,56 | 1,00 | 10238,56 | 10238,56 |
| 4.1. | в том числе сторонним потребителям | Гкал | 10235,57 | 8779,83 | 10235,57 | 1,00 | 10235,57 | 10235,57 |
| 5 | Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6) | Гкал | 10238,56 | 8779,83 | 6015,15 | - | 4223,41 | 10238,56 |
| 6 | Доли полезного отпуска с календарной разбивкой | % | - | 100,00 | 58,75 | - | 41,25 | 100,00 |
| 7 | Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию (= нормативный) | кг у.т./ Гкал | 158,08 | 162,19 | 158,08 | - | 160,08 | x |
| 8 | Нормативный запас топлива | т | x | x | x | - | x | x |
| 9 | НВВ | руб. | 10751508 | 22222095 | 10751508 | 1,11 | 11933644 | 11239139 |
| 10 | Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4) | руб./ Гкал | 1050,10 | 2531,04 | 1050,10 | 1,11 | 1165,56 | 1097,73 |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | |
|--|--|------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------|---|----------------------------|
| | | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | в предложенном тарифе на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | индексы к I полугод. 2014 (ст. 8 /ст.6) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 |
| | | | | | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | по 01.07.2014 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии | | | | | | | | |
| 11 | НВВ (передача + сбыт) | руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4): | руб./ Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12) | руб./ Гкал | 1050,10 | 2531,04 | 1050,10 | 1,11 | 1165,56 | 1097,73 |
| 14 | Топливная составляющая | руб./ Гкал | 667,01 | 949,27 | 667,01 | 0,88 | 588,76 | 634,73 |
| | | % | 63,52 | 37,51 | 63,52 | - | 50,51 | 57,82 |
| 15 | Газовая составляющая | руб./ Гкал | 667,01 | 949,27 | 667,01 | 0,88 | 588,76 | 634,73 |
| | | % | 63,52 | 37,51 | 63,52 | - | 50,51 | 57,82 |
| 16 | Рост к тарифу с 01.07.2013 | % | x | x | | x | 111,00 | 104,54 |

Приложение 1 к экспертному заключению

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

(руб., НДС не облагается)

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|--------------------------------------|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--|----------------------------|------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | в среднем за 2014 год | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | 8 | 9 |
| Производство тепловой энергии | | | | | | | | |
| 1. | Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего | 18 374 321 | 18 934 007 | 18 374 321 | 1,009 | 18 543 995 | 18 462 789 | |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.1. | материалы на химводоподготовку | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 2 | - покупная тепловая энергия | 1 403 761 | 930 000 | 1 403 761 | 0,876 | 1 229 491 | 1 312 897 | |
| 3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | 15 488 619 | 14 700 000 | 15 488 619 | 1,015 | 15 722 119 | 15 610 366 | |
| 3.1. | технологические цели | 15 488 619 | 14 700 000 | 15 488 619 | 1,015 | 15 722 119 | 15 610 366 | |
| 3.2. | хозяйственно-бытовые нужды | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 4 | - расходы на холодную воду | 12 461 | 963 900 | 12 461 | 1,069 | 13 322 | 12 910 | |
| 4.1. | технологические цели | 12 461 | 963 900 | 12 461 | 1,069 | 13 322 | 12 910 | 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 | |

| № 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 |
| 6 | - амортизация основных средств и нематериальных активов | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 7 | - оплата труда | 871 671 | 1 113 600 | 871 671 | 1,278 | 1 113 600 | 997 813 | |
| 7.1. | ОПП | 871 671 | 1 113 600 | 871 671 | 1,278 | 1 113 600 | 997 813 | п. 42 Основ ценообразования |
| 7.2. | ИТР | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | п. 42 Основ ценообразования |
| 8 | - отчисления на социальные нужды | 176 078 | 224 947 | 176 078 | 1,278 | 224 947 | 201 558 | Определены исходя из фонда оплаты труда |
| 9 | - ремонт основных средств выполняемый подрядным способом | 187 223 | 0 | 187 223 | 0,000 | 0 | 89 605 | |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки) | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 10.1. | технологические цели | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 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 | 0 | 165 000 | 0 | - | 0 | 0 | Не представлены обосновывающие документы |

| № 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 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 13 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 15 | - расходы на служебные командировки | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 16 | - расходы на обучение персонала | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 234 508 | 836 560 | 234 508 | 1,026 | 240 515 | 237 640 | |
| 18.1. | - налог на имущество организаций | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.2. | - земельный налог | 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 | по индексам 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 |
| 18.3. | - транспортный налог | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.4. | - водный налог | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.5. | - прочие налоги (УСН) | 183 743 | 500 000 | 183 743 | 1,019 | 187 313 | 185 604 | |
| 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 | 50 765 | 336 560 | 50 765 | 1,048 | 53 202 | 52 036 | Не представлены обосновывающие документы |
| 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 | 48 144 | 90 000 | 48 144 | - | 0 | 0 | |
| 22 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | 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 | |
| | | | | 3 | 4 | | | | |
| 1 | 2 | | | | | | | | 9 |
| 23 | - денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) | 48 144 | 90 000 | 48 144 | - | 0 | 0 | 0 | Не представлены обосновывающие документы |
| 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 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | |
| VI. | Совокупная необходимая валовая выручка, всего | 18 422 465 | 19 024 007 | 18 422 465 | 1,007 | 18 543 995 | 18 462 789 | 18 462 789 | |
| VI.1 | - на производство тепловой энергии | 18 422 465 | 19 024 007 | 18 422 465 | 1,007 | 18 543 995 | 18 462 789 | 18 462 789 | |

Расчет тарифов

(НДС не облагается)

| № 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 производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии | | | | | | | | | |
| 1 | Произведено тепловой энергии | Гкал | 3055,6 | 2618,0 | 3055,6 | 1,000 | 3055,6 | 3055,6 | 3055,6 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии | Гкал | 2733,5 | 2600,0 | 2733,5 | 1,000 | 2733,5 | 2733,5 | 2733,5 |
| 3 | Потери тепловой энергии (= нормативные) | Гкал | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| 3.1. | то же в % к производству тепловой энергии | % | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, всего | Гкал | 2734 | 2600 | 2734 | 1,000 | 2734 | 2734 | 2734 |
| | - вода | Гкал | 2734 | 2600 | 2734 | 1,000 | 2734 | 2734 | 2734 |
| 4.1. | в том числе сторонним потребителям | Гкал | 2734 | 2600 | 2734 | 1,000 | 2734 | 2734 | 2734 |
| 5 | Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6) | Гкал | 2734 | 2600 | 2734 | - | 2734 | 2734 | 5467 |
| 6 | Доли полезного отпуска с календарной разбивкой | % | - | 100,00 | 47,86 | - | 52,14 | - | 100,00 |
| 7 | Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию (= нормативный) | кг у.т./ Гкал | - | - | - | - | - | - | x |
| 8 | Нормативный запас топлива | т | x | x | x | x | x | x | x |
| 9 | НВВ | руб. | 18422464 | 19614007 | 18422464 | 1,007 | 18543995 | 18485830 | 18485830 |
| 10 | Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4) | руб./ Гкал | 6739,51 | 7543,85 | 6739,51 | 1,007 | 6783,97 | 6762,70 | 6762,70 |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | |
|--|--|------------|---|---------|---------|--|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| | | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | 4 | 5 | по предложению Организации на 2014 год | | в среднем за 2014 год | |
| | | | | | | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6) | | с 01.07.2014 по 31.12.2014 |
| 1 | 2 | 3 | | | | 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 | 6739,51 | 7543,85 | 6739,51 | 6739,51 | 1,007 | 6783,97 | 6762,69 |
| 14 | Топливная составляющая | руб./ Гкал | - | - | - | - | - | - | - |
| | | % | - | - | - | - | - | - | - |
| 15 | Рост к тарифу с 01.07.2013 | % | x | x | x | x | x | 1,007 | 1,003 |

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)

| N п/п | Показатели | Единицы измерения | Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией |
|-------|---|-------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полуг.2014 (п.7 /п.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе: | руб. | 17 385 547 | 20 712 389 | 1,023 | 21 186 841 | 20 949 615 | |
| 1.1. | Стоимость исходной воды | руб. | 15 121 909 | 18 833 109 | 1,025 | 19 307 561 | 19 070 335 | |
| 1.2. | Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке | руб. | 2 263 638 | 1 879 280 | 1,000 | 1 879 280 | 1 879 280 | Предложенный расход превышает обоснованный. Предложенная цена превышает прогнозную. |
| 1.3. | Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| N п/п | Показатели | Единицы измерения | Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией |
|--------|--|-------------------|---|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---|
| | | | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | индексы к 1 полугод. 2014 (п.7 /п.5) | в среднем за 2014 год | |
| 1.4. | Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 1.5. | Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 1.6. | Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 1.7. | Отчисления на социальные нужды | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 1.8. | Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 1.9. | Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе: | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 1.9.1. | Расходы на ремонт основных фондов | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 1.9.2. | Водный налог (плата за пользование водными объектами) | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 1.9.3. | Общехозяйственные расходы | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 2 | Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии | куб.м | 848 592 | 1 181 110 | 1 181 110 | 1,000 | 1 181 110 | 1 181 110 |

| N п/п | Показатели | Единицы измерения | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией |
|-------|--|-------------------|---|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 1 полугод.2014 (п.7 /п.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 3 | Расходы на приобретение химически очищенной воды у других организаций | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 4 | Объем приобретения химически очищенной воды у других организаций | куб.м | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 5 | Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 6. | Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя | руб. | 17 385 547 | 20 712 389 | 1,023 | 21 186 841 | 20 949 615 | |
| 7 | Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций | руб./ куб.м | 20,49 | 17,54 | 1,023 | 17,94 | 17,74 | |
| 8 | Тариф на теплоноситель | руб./ куб.м | 20,49 | 17,54 | 1,023 | 17,94 | 17,74 | |

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., с НДС)

| N п/п | Показатели | Ед.изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год | | | | Основания, по которым отказано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией | |
|-------|---|---------|---|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|---|-----------------------|
| | | | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 1 полугод.2014 (п.7 /п.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | | в среднем за 2014 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе: | руб. | 98 044 | 57 071 | 1,026 | 58 526 | 57 799 | |
| 1.1. | Стоимость исходной воды | руб. | 98 044 | 57 071 | 1,026 | 58 526 | 57 799 | |
| 1.2. | Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.3. | Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| N п/п | Показатели | Ед.изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией |
|--------|--|---------|---|----------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полугод.2014 (п.7 п.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1.4. | Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.5. | Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.6. | Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.7. | Отчисления на социальные нужды | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.8. | Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.9. | Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе: | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.9.1. | Расходы на ремонт основных фондов | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.9.2. | Водный налог (плата за пользование водными объектами) | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.9.3. | Общехозяйственные расходы | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.10. | Прибыль | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 2 | Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии | куб.м | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| N п/п | Показатели | Ед.изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | Основания, по которым отказано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией |
|-------|---|-------------|---|----------------------------|---|----------------------------|---|
| | | | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | по предложению эксперта на 2014 год индексы к I полуг.2014 (п.7 /п.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | |
| 3 | Расходы на приобретение химически очищенной воды у других организаций | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 4 | Объем приобретения химически очищенной воды у других организаций | куб.м | 5 193,00 | 3 384,98 | 1,000 | 3 384,98 | 3 384,98 |
| 5 | Расходы на мероприятия, необходимые для доведения воды до установленных законодательством Российской Федерации параметров качества теплоносителя | руб. | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| 6. | Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя | руб. | 98 044 | 57 071 | 1,026 | 58 526 | 57 799 |
| 7 | Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций | руб./ куб.м | 18,88 | 16,86 | 1,026 | 17,29 | 17,08 |
| 8 | Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель | руб./ куб.м | 18,88 | 16,86 | 1,026 | 17,29 | 17,08 |

Приложение 1 к экспертному заключению

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

(руб., без НДС)

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов | |
|--------------------------------------|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--|---|--|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | в среднем за 2014 год | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | с индексом к I полугод. 2014 (ст.7/ст.5) | 8 | 9 |
| Производство тепловой энергии | | | | | | | | |
| 1. | Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего | 5 110 070 | 6 719 951 | 5 110 070 | 5 713 100 | 1,118 | 5 356 830 | |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 1 637 | 114 336 | 1 637 | 103 716 | 63,357 | 43 408 | |
| 1.1. | материалы на химводоподготовку | 1 637 | 7 336 | 1 637 | 6 715 | 4,102 | 3 715 | Не представлены обосновывающие документы в полном объеме |
| 1.2. | расходные материалы на ремонт ввод. и эксл. зданий и сооружений | 0 | 107 000 | 0 | 97 001 | - | 39 693 | Не представлены обосновывающие документы в полном объеме |
| 2 | - расходы на топливо | 3 178 768 | 3 284 979 | 3 178 768 | 3 021 394 | 0,950 | 3 114 371 | Предложенный уровень удельного расхода превышает расчетное значение показателя. Предложенная цена превышает прогнозные |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полугод. 2014 (ст.7/ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | 217 415 | 219 201 | 217 415 | 1,004 | 218 282 | 217 770 | |
| 3.1. | технологические цели | 217 415 | 219 201 | 217 415 | 1,004 | 218 282 | 217 770 | Предложенный уровень расхода электроэнергии превышает расчетное значение показателя |
| 3.2. | хозяйственно-бытовые нужды | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 4 | - расходы на холодную воду | 38 419 | 65 367 | 38 419 | 0,993 | 38 144 | 38 306 | |
| 4.1. | технологические цели | 38 419 | 65 367 | 38 419 | 0,993 | 38 144 | 38 306 | Предложенная цена превышает прогнозное 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 | 68 246 | 68 246 | 68 246 | 1,000 | 68 246 | 68 246 | |
| 7 | - оплата труда | 1 189 733 | 2 132 480 | 1 189 733 | 1,386 | 1 648 890 | 1 377 620 | |
| 7.1. | ОПП | 967 794 | 1 557 480 | 967 794 | 1,514 | 1 465 680 | 1 171 529 | п.42 Основ |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовую объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|--|---|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I 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 |
| 7.2. | | 221 939 | 575 000 | 221 939 | 0,825 | 183 210 | 206 091 | ценообразования |
| 8 | ИТР отчисления на социальные нужды ОПП | 293 242 | 471 916 | 293 242 | 1,514 | 444 101 | 354 974 | п.42 Основ ценообразования |
| 8.1. | отчисления на социальные нужды ИТР | 67 248 | 174 225 | 67 248 | 0,825 | 55 513 | 62 446 | Определены исходя из фонда оплаты труда |
| 9 | - ремонт основных средств выполняемый подрядным способом | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность | 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 | |
| 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, | 0 | 20 200 | 0 | - | 20 200 | 8 266 | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | в среднем за 2014 год | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полуг.2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | 8 | 9 |
| | аудиторских и консультационных услуг | | | | | | | |
| 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 | 1 200 | 0 | - | 0 | 0 | Не представлены обосновывающие документы |
| 14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 15 | - расходы на служебные командировки | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 16 | - расходы на обучение персонала | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | 0 | 19 800 | 0 | - | 19 800 | 8 102 | |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 55 362 | 148 000 | 55 362 | 1,351 | 74 814 | 63 322 | |
| 18.1. | - налог на имущество организаций | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|----------|--|---|---|-------------------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------|--|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | в среднем за 2014 год | | |
| | | 3 | 4 | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полут.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 |
| 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 | 18 000 | 0 | - | 16 795 | 6 873 | |
| 18.7. | - расходы на канцелярские товары | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.8. | - общехозяйственные расходы | 55 362 | 130 000 | 55 362 | 1,048 | 58 019 | 56 449 | п.31 Основ ценообразования. Прогноз на 2014 год |
| 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 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 |
| III. | Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего | 0 | 5 000 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 22 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 23 | - денежные выплаты социального характера | 0 | 5 000 | 0 | - | 0 | 0 | Не представлены обосновывающие документы |
| 24 | - резервный фонд | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| IV. | Налог на прибыль | 0 | 1 000 | 0 | - | 0 | 0 | Отсутствует налогооблагаемая база |
| V. | Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы | 188 800 | 217 634 | 188 800 | 1,102 | 208 024 | 196 666 | Поверочный расчет |
| VI. | Совокупная необходимая валовая выручка, всего | 5 298 870 | 6 943 585 | 5 298 870 | 1,117 | 5 921 124 | 5 553 496 | |
| VI.1. | - на производство тепловой энергии | 5 298 870 | 6 943 585 | 5 298 870 | 1,117 | 5 921 124 | 5 553 496 | |

Расчет тарифов

(без НДС)

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год | | | | | |
|--|---|---------------|--|---------------------------------------|----------------------------|--|----------------------------|-----------------------|
| | | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | в предложении 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 | 2 457,60 | 2 491,60 | 2 457,60 | 1,000 | 2 457,60 | 2 457,60 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии | Гкал | 2 331,60 | 2 341,60 | 2 331,60 | 1,000 | 2 331,60 | 2 331,60 |
| 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 | 2 331,60 | 2 313,50 | 2 331,60 | 1,000 | 2 331,60 | 2 331,60 |
| 4.1. | в том числе сторонним потребителям | Гкал | 741,70 | 717,03 | 741,70 | 1,000 | 741,70 | 741,70 |
| 5 | Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6) | Гкал | 2 331,60 | 2 313,50 | 2 331,60 | - | 954,09 | 3 285,69 |
| 6 | Доли полезного отпуска с календарной разбивкой | % | - | 100,00 | 59,08 | - | 40,92 | 100,00 |
| 7 | Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию | кг у.т./ Гкал | 173,40 | 175,36 | 173,40 | - | 173,40 | x |
| 8 | Нормативный запас топлива | т | x | x | x | - | x | x |
| 9 | НВВ | руб. | 5 298 870 | 6 943 585 | 5 298 870 | 1,117 | 5 921 124 | 5 553 496 |
| 10 | Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4) | руб./ Гкал | 2 272,63 | 3 001,33 | 2 272,63 | 1,117 | 2 539,51 | 2 381,84 |
| Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии | | | | | | | | |
| 11 | НВВ (передача + сбывг) | руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | |
|-------|--|------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|--|
| | | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | в среднем за 2014 год | |
| | | | | | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | | индексы к I полугод. 2014 (ст.8 /ст.6) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 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 | 2 272,63 | 3 001,33 | 2 272,63 | 1,117 | 2 539,51 | 0,00 |
| 14 | Топливная составляющая | руб./ Гкал | 1363,34 | 1419,92 | 1363,34 | 0,950 | 1295,85 | 0,00 |
| | | % | 59,99 | 47,31 | 59,99 | 0,851 | 51,03 | 0,00 |
| 15 | Рост к тарифу с 01.07.2013 | % | x | x | 100,0 | x | 111,74 | 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 годовой объем | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов | |
|--------------------------------------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------|---|--|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | по предложению эксперта на 2014 год | 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 | 24 723 835 | 24 415 155 | 24 825 530 | 1,003 | 24 897 747 | 24 857 262 | |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 133 328 | 165 870 | 133 328 | 0,427 | 56 920 | 99 754 | |
| 1.1. | <i>материалы на химподготовку</i> | 117 728 | 55 470 | 117 728 | 0,137 | 16 176 | 73 106 | Не представлены обосновывающие документы |
| 1.2. | <i>расходные материалы на ремонт</i> | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 1.3. | <i>материалы на сод. и экспл. зданий и сооружений</i> | 15 600 | 110 400 | 15 600 | 2,612 | 40 744 | 26 648 | |
| 2 | - расходы на топливо | 14 936 537 | 9 547 151 | 14 936 537 | 1,000 | 14 936 537 | 14 936 537 | |
| 3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | 2 637 911 | 2 966 371 | 2 637 911 | 1,011 | 2 667 041 | 2 650 711 | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полуг.2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 3.1. | | 2 637 911 | 2 966 371 | 2 637 911 | 1,011 | 2 667 041 | 2 650 711 | Предложенный уровень расхода электроэнергии превышает расчетное значение показателя |
| 3.2. | <i>технологические цели</i> | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 4 | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | 183 700 | 125 302 | 183 700 | 0,835 | 153 337 | 170 358 | |
| 4.1. | <i>расходы на холодную воду</i> | 183 700 | 125 302 | 183 700 | 0,835 | 153 337 | 170 358 | |
| 4.2. | <i>технологические цели</i> | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 5 | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 6 | <i>расходы на теплоноситель</i> | 1 951 783 | 1 916 815 | 1 951 783 | 0,982 | 1 916 815 | 1 936 418 | |
| 7 | <i>- амортизация основных средств и нематериальных активов</i> | 1 926 432 | 2 378 700 | 1 926 432 | 1,103 | 2 124 940 | 2 013 657 | |
| 7.1. | <i>- оплата труда</i> | 1 529 640 | 1 673 100 | 1 529 640 | 1,013 | 1 549 725 | 1 538 466 | п.42 Основ ценообразования |
| 7.2. | <i>ОПП</i> | 396 792 | 705 600 | 396 792 | 1,450 | 575 215 | 475 191 | п.42 Основ ценообразования |
| 7.2. | <i>ИТР</i> | 480 307 | 592 278 | 480 307 | 1,013 | 486 614 | 483 078 | Определены исходя из фонда оплаты труда |
| 8 | <i>отчисления на социальные нужды ОПП</i> | 124 593 | 249 782 | 124 593 | 1,450 | 180 617 | 149 210 | Определены исходя из фонда оплаты труда |
| 8.1. | <i>отчисления на социальные нужды ИТР</i> | 185 052 | 892 100 | 185 052 | - | 0 | 103 740 | Источник финансирования амортизация ОС |
| 9 | <i>- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом</i> | | | | | | | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | | в среднем за 2014 год | |
| | | 3 | 4 | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к I полуг.2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | 8 | 9 |
| 1 | 2 | | | | | | | |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность | 80 544 | 107 903 | 80 544 | 1,143 | 92 041 | 85 596 | |
| 11 | - расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 12 | - расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 13 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | 101 695 | 101 695 | 101 695 | 1,000 | 101 695 | 101 695 | |
| 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 | |

| № 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 |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 2 083 649 | 5 371 187 | 2 083 649 | 1,047 | 2 181 189 | 2 126 508 | |
| 18.1. | - налог на имущество организаций | 317 862 | 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 | 7 165 | 5 034 | 7 165 | 0,703 | 5 034 | 6 228 | |
| 18.7. | - расходы на канцелярские товары | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.8. | - общехозяйственные расходы | 1 758 622 | 4 810 000 | 2 076 484 | 1,048 | 2 176 155 | 2 120 280 | п.31 Основ ценообразования. Прогноз 2014 |
| 18.10. | - энергосбережение | 0 | 206 153 | 0 | - | 0 | 0 | Не приняты в связи с отсутствием технико-экономических обоснований |
| 18.11. | прочие | 0 | 350 000 | 0 | - | 0 | 0 | Не представлены обосновывающие документы |
| II. | Внереализационные расходы, всего | 0 | 1 314 000 | 0 | - | 1 077 618 | 473 505 | |
| 19 | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | 0 | 1 314 000 | 0 | - | 1 077 618 | 473 505 | поверочный расчет |

| № 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 | |
| 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 | 40 000 | 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 | 40 000 | 0 | - | 0 | 0 | Не представлены обосновывающие документы | |
| 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 | 24 723 835 | 25 769 154 | 24 723 835 | 1,051 | 25 975 364 | 25 273 757 | | |
| VI.1. | - на производство тепловой энергии | 24 723 835 | 25 769 154 | 24 723 835 | 1,051 | 25 975 364 | 25 273 757 | | |

Расчет тарифов

| № 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 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | | | |
| Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Произведено тепловой энергии | Гкал | 25 368,48 | 18 720,00 | 25 368,48 | 1,000 | 25 368,49 | 25 368,48 | 25 368,48 | 25 368,48 | 25 368,48 | 25 368,48 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии | Гкал | 24 993,00 | 18 056,00 | 24 993,00 | 1,000 | 24 993,00 | 24 993,00 | 24 993,00 | 24 993,00 | 24 993,00 | 24 993,00 |
| 3 | Потери тепловой энергии | Гкал | 342,37 | 185,00 | 342,37 | 1,000 | 342,37 | 342,37 | 342,37 | 342,37 | 342,37 | 342,37 |
| 3.1. | то же в % к производству тепловой энергии | % | 1,35 | 0,99 | 1,35 | - | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 | 1,35 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, всего | Гкал | 24 650,63 | 17 871,00 | 24 650,63 | 1,000 | 24 650,63 | 24 650,63 | 24 650,63 | 24 650,63 | 24 650,63 | 24 650,63 |
| 4.1. | в том числе сторонним потребителям | Гкал | 23 105,00 | 16 348,00 | 23 105,00 | 1,000 | 23 105,00 | 23 105,00 | 23 105,00 | 23 105,00 | 23 105,00 | 23 105,00 |
| 5 | Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6) | Гкал | 24 650,63 | 17 871,00 | 24 650,63 | - | 10 831,49 | 10 831,49 | 10 831,49 | 10 831,49 | 10 831,49 | 10 831,49 |
| 6 | Доли полезного отпуска с календарной разбивкой | % | - | 100,00 | 56,06 | - | 43,94 | 43,94 | 43,94 | 43,94 | 43,94 | 43,94 |
| 7 | Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию | кг у.т./ Гкал | 156,06 | 157,00 | 156,06 | - | 156,06 | 156,06 | 156,06 | 156,06 | 156,06 | 156,06 |
| 8 | Нормативный запас топлива | т | x | x | x | - | x | x | x | x | x | x |
| 9 | НВВ | руб. | 24 723 835 | 25 769 154 | 24 723 835 | 1,051 | 25 975 364 | 24 723 835 | 24 723 835 | 25 975 364 | 25 273 757 | 25 273 757 |
| 10 | Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4) | руб./ Гкал | 1 002,97 | 1 441,95 | 1 002,97 | 1,051 | 1 053,74 | 1 002,97 | 1 002,97 | 1 053,74 | 1 025,28 | 1 025,28 |
| 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 | 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 | 0,00 | 0,00 |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | |
|-------|--|------------|---|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| | | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | 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 |
| 13 | Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12) | руб./ Гкал | 1 002,97 | 1 441,95 | 1 002,97 | 1,051 | 1 053,74 | 0,00 |
| 14 | Топливная составляющая | руб./ Гкал | 605,93 | 534,23 | 605,93 | 1,000 | 605,93 | 0,00 |
| | | % | 60,41 | 37,05 | 60,41 | 0,952 | 57,50 | 0,00 |
| 15 | Газовая составляющая | руб./ Гкал | 605,93 | 534,23 | 605,93 | 0,000 | 605,93 | x |
| | | % | 60,41 | 37,05 | 60,41 | 0,95 | 57,50 | x |
| 16 | Рост к тарифу с 01.07.2013 | % | x | x | 100,0 | x | 105,06 | 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 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 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Производство тепловой энергии | | | | | | | | |
| 1. | Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего | 52123406 | 64357947 | 52123406 | 0,902 | 47 013 541 | 49828633 | |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 125053 | 353556 | 125053 | 1,104 | 138062 | 130349 | |
| 1.1. | <i>материалы на химводоподготовку</i> | 125053 | 353556 | 125053 | 1,104 | 138062 | 130 349 | Предложенный Организацией уровень не обоснован в полном объеме |
| 2 | - расходы на топливо | 26757364 | 31362359 | 26757364 | 0,911 | 24 369 749 | 25 785 366 | Предложенный уровень цены на топливо не обоснован |
| 3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | 4461217 | 4971883 | 4461217 | 0,908 | 4050223 | 4293901 | |
| 3.1. | <i>технологические цели</i> | 4461217 | 4971883 | 4461217 | 0,908 | 4 050 223 | 4 293 901 | Предложенный уровень стоимости эл.энергии Организацией не обоснован |
| 3.2. | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| № 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 полугод.2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 4 | - расходы на холодную воду | 581071 | 836487 | 581071 | 1,107 | 642969 | 606270 | | |
| 4.1. | <i>технологические цели</i> | 581071 | 836487 | 581071 | 1,107 | 642969 | 606270 | Принят в соответствии с Приказом № 192-э/3, поскольку отсутствуют обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоснабжения | |
| 4.2. | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 5 | - расходы на теплоснабжение | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 6 | - амортизация основных средств и нематериальных активов | 3547468 | 3518100 | 3547468 | 0,111 | 393745 | 2 263 587 | В обоснованном Организацией размере | |
| 7 | - оплата труда | 7028280 | 7784611 | 7028280 | 1,052 | 7391257 | 7176048 | | |
| 7.1. | <i>ОПП</i> | 7028280 | 7784611 | 7028280 | 1,052 | 7391257 | 7 176 048 | В пересчете от фактического фонда оплаты труда за 2012 год п. 42 Основ ценообразования | |
| 7.2. | <i>ИТР</i> | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 8 | - отчисления на социальные нужды | 2122541 | 2350953 | 2122541 | 1,052 | 2232160 | 2 167 167 | Определены исходя из фонда оплаты труда | |
| 9 | - ремонт основных средств выполняемый подрядным способом | 1896615 | 2885405 | 1896615 | 1,181 | 2239251 | 2 036 102 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год | | | | | | Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|--|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к полугод.2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки) | 179146 | 279124 | 179146 | 1,026 | 183 806 | 181 043 | Принят в соответствии с Приказом № 192-э/3, поскольку отсутствуют обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоотведения |
| 11 | - расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | 388533 | 221640 | 388533 | 0,568 | 220587 | 320 162 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение |
| 12 | - расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 13 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 10000 | 12608 | 10000 | 1,130 | 11296 | 10 528 | В обоснованном Организацией размере |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | | Основания, по которым 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 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 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | 11730 | 9652 | 11730 | 0,014 | 160 | 7 020 | Предложенный уровень расходов превышает значение договора аренды | |
| 15 | - расходы на служебные командировки | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 16 | - расходы на обучение персонала | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 5014388 | 9771569 | 5014388 | 1,025 | 5140276 | 4851090 | | |
| 18.1. | - налог на имущество организаций | 178000 | 178000 | 178000 | 0,068 | 12 147 | 110 481 | Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы | |
| 18.2. | - земельный налог | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 18.3. | - транспортный налог | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 18.4. | - водный налог | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 18.5. | - прочие налоги | 0 | 808454 | 0 | - | 0 | 0 | Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины | |
| 18.6. | - расходы по охране труда и технике безопасности | 83675 | 90312 | 83675 | 1,074 | 89882 | 86 202 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение | |
| 18.7. | - расходы на канцелярские товары | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | 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. | - общехозяйственные расходы | 4541057 | 8227736 | 4541057 | 1,061 | 4819491 | 4 654 407 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение |
| 18.9. | - другие (вспомогательное производство) | 211656 | 467067 | 211656 | 1,034 | 218756 | 214 546 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение |
| II. | Внебюджетные расходы, всего | 65355 | 1648072 | 65355 | 15,359 | 1 003 759 | 447379 | |
| 19 | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | 0 | 1527881 | 0 | - | 935 267 | 380 747 | Учтены в соответствии с Приказом № 77-эс |
| 20 | - расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 21 | - другие обоснованные расходы, в том числе: | 65355 | 120191 | 65355 | 1,048 | 68492 | 66632 | |
| 21.1. | - расходы на услуги банков | 65355 | 120191 | 65355 | 1,048 | 68 492 | 66 632 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение |
| 21.2. | - расходы на обслуживание заемных средств | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 21.3. | - прочие расходы | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| III. | Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на | 431076 | 2064321 | 431076 | 5,397 | 2 326 444 | 1202681 | |

| № 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 | 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 | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | прибыль, всего | | | | | | | | |
| 22 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 23 | - расходы на энергосбережение | 0 | 211138 | 0 | - | 1276935 | 519 840 | | |
| 24 | - денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) | 431076 | 1065118 | 431076 | 0,853 | 367 852 | 405 338 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение | |
| 25 | - резервный фонд (сомнительные долги) | 0 | 788065 | 0 | - | 681 657 | 277 503 | Сделан перерасчет исходя из предыдущего периода регулирования | |
| 26 | - прочие расходы | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| IV. | Налог на прибыль | 124108 | 319064 | 124108 | 6,708 | 832551 | 412 515 | | |
| V. | Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| VI. | Совокупная необходимая валовая выручка, всего | 52743945 | 68389404 | 52743945 | 0,970 | 51176295 | 51 891 208 | | |
| VI.1 | - на производство тепловой энергии | 52743945 | 68389404 | 52743945 | 0,970 | 51176295 | 51891208 | | |

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 | |
| | | | | | 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 | 46160,00 | 46164,20 | 46160,00 | 0,905 | 41769,63 | 44372,68 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии | Гкал | 45396,00 | 45408,00 | 45396,00 | 0,903 | 41013,43 | 43611,86 |
| 3 | Потери тепловой энергии | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | то же в % к производству тепловой энергии | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, всего | Гкал | 45396,00 | 45408,00 | 45396,00 | 0,903 | 41013,43 | 43611,86 |
| | - вода | Гкал | 45396,00 | 45408,00 | 45396,00 | 0,903 | 41013,43 | 43611,86 |
| 4.1. | в том числе сторонним потребителям | Гкал | 45396,00 | 45408,00 | 45396,00 | 0,903 | 41013,43 | 43611,86 |
| 5 | Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6) | Гкал | 45396,00 | 45408,00 | 45396,00 | - | 16696,57 | 62092,57 |
| 6 | Доли полезного отпуска с календарной разбивкой | % | - | 100,00 | 59,29 | - | 40,71 | 100,00 |
| 7 | Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию | кг у.т./ Гкал | 156,49 | 157,48 | 156,49 | - | 157,76 | x |
| 8 | Нормативный запас топлива (мазут) | т | x | x | x | x | x | 91,21 |
| 9 | НВВ | руб. | 52 743 945 | 68 389 404 | 52 743 945 | 0,970 | 51 176 295 | 52 105 755 |
| | - вода | руб. | 52 743 945 | 68 389 404 | 52 743 945 | 0,970 | 51 176 295 | 52 105 755 |
| 10 | Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4) | руб./ Гкал | 1161,86 | 1506,11 | 1161,86 | 1,074 | 1247,79 | 1194,76 |
| Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии | | | | | | | | |
| 11 | НВВ (передача + сбыт) | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0,00 | 0,00 |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | | |
|-------|--|------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|--|
| | | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | по предложению эксперта на 2014 год | | индексы к I полугод.2014 (ст.8 /ст.6) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| | | | | | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | по 01.07.2014 | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | |
| | - вода | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0,00 | 0,00 | | |
| 12 | Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4): | руб./ Гкал | 0 | 0 | 0 | - | 0,00 | 0,00 | | |
| 13 | Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12) | руб./ Гкал | 1161,86 | 1506,11 | 1161,86 | 1,074 | 1247,79 | 1196,85 | | |
| 14 | Топливная составляющая | руб./ Гкал | 589,42 | 690,68 | 589,42 | 1,008 | 594,19 | 529,37 | | |
| | | % | 50,73 | 45,86 | 50,73 | - | 47,62 | 44,23 | | |
| 15 | Газовая составляющая | руб./ Гкал | 589,42 | 690,68 | 589,42 | 1,008 | 594,19 | 529,37 | | |
| | | % | 50,73 | 45,86 | 50,73 | - | 47,62 | 44,23 | | |
| 16 | Рост к тарифу с 01.07.2013 | % | x | x | | x | 107,40 | 102,83 | | |

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

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

Сроки начала мероприятий инвестиционной программы - 2012 год.

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

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

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

- амортизация (тыс. руб.) 2213,01;

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

- амортизация (тыс. руб.) – 181,58

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

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

Приложение 1 к экспертному заключению

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

(руб., без НДС)

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов | | |
|--------------------------------------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|----------------------------|---|--|--|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 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 | 104173465 | 131898115 | 104173465 | 1,032 | 107 491 185 | 104737273 | | |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 159919 | 374350 | 159919 | 1,206 | 192837 | 175756 | | |
| 1.1. | <i>материалы на химводоподготовку</i> | 159919 | 374350 | 159919 | 1,206 | 192837 | 175 756 | Предложенный Организацией уровень не обоснован в полном объеме | |
| 2 | - расходы на топливо | 60452527 | 67553197 | 60452527 | 0,993 | 60 057 076 | 60 262 276 | Предложенный уровень цены на топливо не обоснован | |
| 3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | 10403981 | 12993339 | 10403981 | 1,103 | 11472187 | 10917895 | | |
| 3.1. | <i>технологические цели</i> | 10403981 | 12993339 | 10403981 | 1,103 | 11 472 187 | 10 917 895 | Предложенный уровень стоимости эл.энергии Организацией не | |

| № 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 | |
| 3.2. | хозяйственно-бытовые нужды | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 4 | - расходы на холодную воду | 725421 | 916205 | 725421 | 1,136 | 823726 | 772716 | | |
| 4.1. | технологические цели | 725421 | 916205 | 725421 | 1,136 | 823726 | 772 716 | | Принят в соответствии с Приказом № 192-э/3, поскольку отсутствуют обоснования предложенного Организацией уровня тарифа на услуги водоснабжения |
| 4.2. | хозяйственно-бытовые нужды | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 5 | - расходы на теплоноситель | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | |
| 6 | - амортизация основных средств и нематериальных активов | 5323593 | 5269208 | 5323593 | 0,789 | 4201508 | 4 783 758 | | В обоснованном Организацией размере |
| 7 | - оплата труда | 9232800 | 9990022 | 9232800 | 1,027 | 9485226 | 9354242 | | |
| 7.1. | ОПП | 9232800 | 9990022 | 9232800 | 1,027 | 9485226 | 9 354 242 | | В пересчете от фактического фонда оплаты труда и численности за 2012 год п. 42 Основ ценобразования |
| 7.2. | ИТР | 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 |
| 8 | - отчисления на социальные нужды | 2788306 | 3016987 | 2788306 | 1,027 | 2864538 | 2 824 981 | Определены исходя из фонда оплаты труда |
| 9 | - ремонт основных средств выполняемый подрядным способом | 3546914 | 4705109 | 3546914 | 1,027 | 3641553 | 3 592 445 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки) | 107180 | 94530 | 107180 | 1,143 | 122 479 | 114 540 | |
| 11 | - расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | 590692 | 708894 | 590692 | 1,194 | 705524 | 645 938 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение |
| 12 | - расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 13 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 35000 | 39299 | 35000 | 1,006 | 35208 | 35 100 | В обоснованном Организацией размере |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | | Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов |
|-------|---|---|-------------------------------------|----------------------------|--|----------------------------|-----------------------|---|
| | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 15 | - расходы на служебные командировки | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 16 | - расходы на обучение персонала | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 10807132 | 26236975 | 10807132 | 1,285 | 13889323 | 11257626 | |
| 18.1. | - налог на имущество организаций | 646639 | 646639 | 646639 | 0,921 | 595 802 | 622 181 | Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы |
| 18.2. | - земельный налог | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.3. | - транспортный налог | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.4. | - водный налог | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 18.5. | - прочие налоги | 0 | 5625816 | 0 | - | 0 | 0 | Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины |
| 18.6. | - расходы по охране труда и технике безопасности | 84648 | 96169 | 84648 | 1,131 | 95712 | 89 971 | Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение |
| 18.7. | - расходы на канцелярские товары | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |

| № 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 | 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 |
| 18.8. | - общезаяственные расходы | 9059893 | 17650395 | 9059893 | 1,341 | 12147776 | 10 545 474 | Предложенный уровень расходов превышает обособованное значение |
| 18.9. | - другие (вспомогательное производство) | 1015952 | 2217956 | 1015952 | 1,034 | 1050033 | 1 032 348 | Предложенный уровень расходов превышает обособованное значение |
| II. | Внереализационные расходы, всего | 98067 | 5391546 | 98067 | 11,624 | 1139962 | 599323 | |
| 19 | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | 0 | 4555169 | 0 | - | 1 037 188 | 498 991 | Учтены в соответствии с Приказом № 77-эс |
| 20 | - расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| 21 | - другие обособованные расходы, в том числе: | 98067 | 836377 | 98067 | 1,048 | 102774 | 100332 | |
| 21.1. | - расходы на услуги банков | 98067 | 836377 | 98067 | 1,048 | 102 774 | 100 332 | Предложенный уровень расходов превышает обособованное значение |
| 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 | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7/ст.5) | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 21.3. | -прочие расходы | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 |
| III. | Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего | 11662063 | 7586630 | 11662063 | 0,116 | 1 348 944 | 6700422 | |
| 22 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | 11058746 | 1552086 | 11058746 | 0,048 | 525 551 | 5 991 226 | В соответствии с утвержденной инвестиционной программой Организации |
| 23 | - расходы на энергосбережение | 0 | 297890 | 0 | - | 297890 | 143 315 | |
| 24 | - денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) | 603317 | 2384653 | 603317 | 0,871 | 525 503 | 565 881 | Предложенный уровень расходов превышает обособованное значение |
| 25 | - резервный фонд (сомнительные долги) | 0 | 3352001 | 0 | - | 0 | 0 | Отсутствуют обоснования в соответствии с п. 47 Основ ценообразования |
| 26 | - прочие расходы | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| IV. | Налог на прибыль | 2940032 | 1058657 | 2940032 | 0,212 | 622227 | 1 824 936 | Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы |

| № 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 |
| V. | Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | |
| VI. | Совокупная необходимая валовая выручка, всего | 118 873 627 | 145 934 948 | 118 873 627 | 0,930 | 110 602 318 | 113 861 954 | |
| VI.1 | - на производство тепловой энергии | 118873627 | 145934948 | 118873627 | 0,930 | 110 602 318 | 113861954 | |

Расчет тарифов

(без НДС)

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | |
|--|---|---------------|---|-------------------------------------|----------------------------|--|----------------------------|-----------------------|
| | | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | 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 | 105484,00 | 100904,60 | 105484,00 | 1,007 | 106170,18 | 105814,12 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии | Гкал | 100980,00 | 98110,90 | 100980,00 | 1,024 | 103376,48 | 102132,95 |
| 3 | Потери тепловой энергии | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | то же в % к производству тепловой энергии | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Полезный отпуск тепловой энергии, всего | Гкал | 100980,00 | 98110,90 | 100980,00 | 1,024 | 103376,48 | 102132,95 |
| | - вода | Гкал | 100980,00 | 98110,90 | 100980,00 | 1,024 | 103376,48 | 102132,95 |
| 4.1. | в том числе сторонним потребителям | Гкал | 100980,00 | 98110,90 | 100980,00 | 1,024 | 103376,48 | 102132,95 |
| 5 | Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6) | Гкал | 100980,00 | 98110,90 | 100980,00 | - | 49734,42 | 150714,42 |
| 6 | Доли полезного отпуска с календарной разбивкой | % | - | 100,00 | 51,89 | - | 48,11 | 100,00 |
| 7 | Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию | кг у.т./ Гкал | 163,79 | 161,27 | 163,79 | - | 158,95 | x |
| 8 | Нормативный запас топлива (мазут) | т | x | x | x | x | x | 99,50 |
| 9 | НВВ | руб. | 118873627 | 145934948 | 118873627 | 0,930 | 110602318 | 114894300 |
| | - вода | руб. | 118873627 | 145934948 | 118873627 | 0,930 | 110602318 | 114894300 |
| 10 | Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4) | руб./ Гкал | 1177,20 | 1487,45 | 1177,20 | 0,909 | 1069,90 | 1124,95 |
| Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии | | | | | | | | |
| 11 | НВВ (передача + сбыт) | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0,00 | 0,00 |

| № п/п | Показатели | Ед. изм. | Значение показателей в расчете на годовой объем | | | | | |
|-------|--|------------|---|-------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| | | | в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013 | предложение Организации на 2014 год | с 01.01.2014 по 30.06.2014 | по предложению эксперта на 2014 год | с 01.07.2014 по 31.12.2014 | в среднем за 2014 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | - вода | руб. | 0 | 0 | 0 | - | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4): | руб./ Гкал | 0 | 0 | 0 | - | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12) | руб./ Гкал | 1177,20 | 1487,45 | 1177,20 | 0,909 | 1069,90 | 1125,58 |
| 14 | Топливная составляющая | руб./ Гкал | 598,66 | 688,54 | 598,66 | 0,970 | 580,95 | 226,05 |
| | | % | 50,85 | 46,29 | 50,85 | - | 54,30 | 20,08 |
| 15 | Газовая составляющая | руб./ Гкал | 598,66 | 688,54 | 598,66 | 0,970 | 580,95 | 226,05 |
| | | % | 50,85 | 46,29 | 50,85 | - | 54,30 | 20,08 |
| 16 | Рост к тарифу с 01.07.2013 | % | x | x | | x | 90,89 | 95,56 |

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

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

Сроки начала мероприятий инвестиционной программы - 2012 год.

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

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

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

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

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

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

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

- амортизация (тыс. руб.) 4201,51;
- прибыль (тыс. руб.) 525,55.

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