

3/2 ↑ ВЕРХ

9

Приложение 1 к экспертному заключению

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

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год					Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	3 550 436	3 947 114	3 550 436	1,048	3 719 865	3 619 902	
1	- расходы на сырье и материалы	1 695	382 986	1 695	-	381 598	157 455	
1.1.	материалы на химводоподготовку	1 695	2 462	1 695	0,633	1 074	1 440	В обремененном организацией размере
1.2.	материалы на ремонт	0	380 524	0	-	380 524	156 015	
2	- расходы на топливо	1 301 877	1 345 283	1 301 877	1,000	1 301 908	1 301 890	Предложенная цена превышает прогнозное значение показателя
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	201 649	229 233	201 649	1,008	203 343	202 343	
3.1.	технологические цели	201 649	229 233	201 649	1,008	203 343	202 343	Предложенная цена превышает прогнозное значение показателя
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	

ОАО «Рыбинсккорм» на 2014 год

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полуг.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	- расходы на холодную воду	11 253	15 822	11 253	1,069	12 028	11 571	
4.1.	технологические цели	11 253	15 822	11 253	1,069	12 028	11 571	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	54 308	54 308	54 308	1,000	54 308	54 308	
7	- оплата труда	1 002 428	1 241 121	1 002 428	1,121	1 124 121	1 052 322	
7.1.	ОПП	894 758	1 007 121	894 758	1,126	1 007 121	940 827	п. 42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	107 670	234 000	107 670	1,087	117 000	111 495	п. 42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	307 174	379 783	307 174	1,120	343 981	322 265	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	447 464	0	447 464	0,000	0	264 004	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируруемую деятельность	0	0	0	-	0	0	
10.1.	технологические цели	0	0	0	-	0	0	
10.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	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
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	14 994	0	-	14 994	6 148	
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	94 031	0	94 031	-	0	55 478	
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	18 200	0	-	18 200	7 462	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	18 000	0	-	18 000	7 380	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	128 557	247 384	128 557	1,924	247 384	177 276	
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	23 895	0	-	23 895	10 896	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	128 557	223 489	128 557	1,738	223 489	171 846	
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							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7/ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	3 750	23 763	3 750	1,067	4 000	3 853		
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0		
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	3 750	4 000	3 750	1,067	4 000	3 853		
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
25	- прочие расходы (энергосбережение)	0	19 763	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы	
IV.	Налог на прибыль	938	1 000	938	1,066	1 000	963		
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0		
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	3 555 124	3 971 877	3 555 124	1,048	3 724 865	3 624 718		
VI.1	- на производство тепловой энергии	3 555 124	3 971 877	3 555 124	1,048	3 724 865	3 624 718		

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	2 039,00	2 039,00	2 039,00	1,000	2 039,00	2 039,00
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	2 014,19	2 014,19	2 014,19	1,000	2 014,19	2 014,19
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	198,57	198,57	198,57	-	198,57	198,57
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	9,74	9,74	9,74	-	9,74	9,74
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	1 815,62	1 815,62	1 815,62	1,000	1 815,62	1 815,62
	- вода	Гкал	1 815,62	1 815,62	1 815,62	1,000	1 815,62	1 815,62
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	242,88	242,88	242,88	1,000	242,88	242,88
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	1 815,62	1 815,62	1 071,22	-	744,40	1 815,62
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,00	-	41,00	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	166,10	166,10	168,15	-	168,15	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	x
9	НВВ	руб.	3 555 124,63	3 972 376,00	3 555 124,63	1,048	3 724 865,42	3 624 718,36
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1 958,08	2 187,89	1 958,08	1,048	2 051,57	1 996,41

№ 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 оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии									
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1 958,08	2 187,89	1 958,08	1,048	2 051,57	1 996,41	
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	717,04	740,95	717,04	1,000	717,06	717,05	
		%	36,62	33,87	36,62	-	34,95	120,35	
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	1,048	1,020	

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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	3 459 339	5 471 343	3 459 339	1,047	3 620 957	6 495 539	
1	- расходы на сырье и материалы	0	0	0	-	0	0	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	0	0	0	-	0	0	
2	- расходы на топливо	2 938 136	3 556 039	2 938 136	1,018	2 992 245	2 962 810	Предложенный уровень расхода превышает расчетное значение показателя
	дизельное	2 306 639	3 055 564	2 306 639	0,911	2 102 158	2 213 396	
	печное	631 497	500 475	631 497	1,409	890 087	749 414	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	215 705	218 413	215 705	1,018	219 541	217 147	
3.1.	<i>технологические цели</i>	215 705	218 413	215 705	1,018	219 541	217 147	Предложенный уровень расхода превышает расчетное значение показателя

№ 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	4 558	10 958	4 558	1,048	4 777	4 658	
4.1.	технологические цели	4 558	10 958	4 558	1,048	4 777	4 658	Предложенный уровень расхода воды превышает расчетное значение показателя
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	21 989	22 389	21 989	1,018	22 389	22 171	
7	- оплата труда	166 926	555 095	166 926	1,048	174 938	170 580	
7.1.	ОПП	166 926	386 984	166 926	1,048	174 938	170 580	п. 42 Основ ценообразования
7.2.	ИТР	0	168 111	0	-	0	0	п. 42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	50 078	164 308	50 078	1,034	51 782	50 855	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	55 808	731 827	55 808	0,000	0	30 360	Не представлены обосновывающие документы
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность	0	0	0	-	0	0	
10.1.	технологические цели	0	0	0	-	0	0	
10.2.	хозяйственно-бытовые нужды	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	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
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	6 139	0	6 139	0,000	0	3 340	
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	32 145	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0	
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	155 284	0	-	155 284	70 810	
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	Не представлены обосновывающие документы

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	0	24 885	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
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	Не представлены обосновывающие документы
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	
18.5.	- прочие налоги (УСН)	0	0	0	-	0	0	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	2 305	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
18.8.	- общехозяйственные расходы	0	22 580	0	-	0	0	Не представлены обосновывающие документы
II.	Внебюджетные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014		с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год	
				индекс к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	индекс к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	индекс к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	индекс к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0	0	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	0	
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	334 421	0	-	0	0	0	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	238 850	0	-	0	0	0	Не представлены обосновывающие документы
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	0	
25	- прочие расходы (энергосбережение)	0	95 571	0	-	0	0	0	Не представлены обосновывающие документы
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	Не представлены обосновывающие документы
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	3 459 339	5 805 764	3 459 339	1,047	3 620 957	6 495 539	6 495 539	
VI.1	- на производство тепловой энергии	3 459 339	5 805 764	3 459 339	1,047	3 620 957	6 495 539	6 495 539	

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		по предложению эксперта на 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	1 002,00	798,33	1 002,00	1,000	1 002,00	1 002,00	1 002,00
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	962,80	761,86	962,80	1,000	962,80	962,80	962,80
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	0,00	348,45	0,00	-	0,00	0,00	0,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,00	43,65	0,00	-	0,00	0,00	0,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	962,80	413,41	962,80	1,000	962,80	962,80	962,80
	- вода	Гкал	962,80	413,41	962,80	1,000	962,80	962,80	962,80
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	127,10	222,32	127,10	1,000	127,10	127,10	127,10
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	962,80	413,41	962,80	-	337,45	1 300,25	
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	54,40	-	45,60	100,00	
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	165,20	188,30	165,20	-	171,93	x	
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	x	
9	НВВ	руб.	3 459 340,00	2 991 455,00	3 459 340,00	1,047	3 620 956,89	3 533 037,30	
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	3 593,00	5 805 763,73	3 593,00	1,047	3 760,86	3 669,54	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	4	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год
						с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	
1	2	3	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	3 593,00	14 043,60	3 593,00	1,047	3 760,86	3 669,54
14	Топливная составляющая всего, в т.ч	руб./ Гкал	3 051,66	8 601,72	3 051,66	1,018	3 107,86	3 077,28
14.1.	Топливная составляющая (дизельное топливо)	%	84,93	61,25	84,93	0,973	82,64	83,89
14.2.	Топливная составляющая (печное топливо)	руб./ Гкал	2 395,76	7 391,12	2 395,76	0,911	2 183,38	2 298,92
		%	66,68	52,63	66,68	0,871	58,06	62,75
		руб./ Гкал	655,90	1 210,60	655,90	1,409	924,48	778,37
		%	18,25	8,62	18,25	1,347	24,58	21,14
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	1,047	1,021

Приложение 1 к экспертному заключению

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

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем					Основания, по которым откано во включений в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	9 954 462	9 719 849	9 954 462	1,041	10 365 562	10 138 911	
1	- расходы на сырье и материалы	0	0	0	-	0	0	
1.1.	материалы на химводоподготовку	0	0	0	-	0	0	
2	- расходы на топливо	6 081 015	4 201 754	6 081 015	1,000	6 081 015	6 081 015	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	950 230	1 185 543	950 230	0,974	925 101	939 138	
3.1.	технологические цели	950 230	1 185 543	950 230	0,974	925 101	939 138	Предложенный уровень расхода превышает расчетное значение показателя
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	0	0	0	-	0	0	
4	- расходы на холодную воду	189 312	91 529	189 312	0,957	181 185	185 725	
4.1.	технологические цели	189 312	91 529	189 312	0,957	181 185	185 725	
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		с 01.07.2014 по 31.12.2014			в среднем за 2014 год
				индекс к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	0	0	0	-	0	0		
7	- оплата труда	0	0	0	-	0	0		
7.1.	ОПП	0	0	0	-	0	0		
7.2.	ИТР	0	0	0	-	0	0		
8	- отчисления на социальные нужды	0	0	0	-	0	0		
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	43 124	99 047	43 124	0,000	0	24 089	Не представлены обосновывающие документы	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	5 352	63 027	5 352	0,964	5 158	5 266		
10.1.	технологические цели	5 352	63 027	5 352	0,964	5 158	5 266	Предложенный уровень расхода превышает расчетное значение показателя	
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	2 477 892	3 485 563	2 477 892	1,262	3 128 104	2 764 895	Принято в обоснованном организационном размере	

№ 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
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	45 000	0	-	45 000	19 863	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	212 889	548 385	212 889	-	0	118 920	
18.1.	- налог на имущество организаций	0	548 385	0	-	0	0	Отсутствует налогооблагаемая база

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0		
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0		
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0		
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0		
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	0	0	0	-	0	0		
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	212 889	0	212 889	-	0	118 920		
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	0	77 759	0	-	0	0		
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	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	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	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0		
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0		
25	- прочие расходы (энергосбережение)	0	77 759	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	9 954 462	9 797 608	9 954 462	1,041	10 365 562	10 138 911		
VI.1	- на производство тепловой энергии	9 954 462	9 797 608	9 954 462	1,041	10 365 562	10 138 911		

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	с 01.07.2014 по 31.12.2014		индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии									
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	10 865,00	8 000,00	10 865,00	1,000	10 865,00	10 865,00	10 865,00
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	10 865,00	7 838,10	10 865,00	1,000	10 865,00	10 865,00	10 865,00
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	311,00	209,10	311,00	-	311,00	311,00	311,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	2,86	2,61	2,86	-	2,86	2,86	2,86
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	10 554,00	7 629,00	10 554,00	1,000	10 554,00	10 554,00	10 554,00
	- вода	Гкал	10 554,00	7 629,00	10 554,00	1,000	10 554,00	10 554,00	10 554,00
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	3 245,00	1 500,00	3 245,00	1,000	3 245,00	3 245,00	3 245,00
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	10 554,00	7 629,00	10 554,00	-	337,45	10 891,45	10 891,45
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	55,86	-	44,14	100,00	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	148,60	149,70	148,60	-	148,60	148,60	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	x	x
9	НВВ	руб.	9 959 814,00	9 797 608,76	9 959 814,00	1,041	10 365 561,93	10 365 561,93	10 138 911,14
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	943,70	1 284,26	943,70	1,041	982,15	982,15	960,67

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	943,70	1 284,26	943,70	1,041	982,15	960,67
14	Топливная (газовая) составляющая	руб./ Гкал	576,18	550,76	576,18	1,000	576,18	576,18
		%	61,06	42,89	61,06	-	58,67	60,00
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	1,041	1,018

Приложение 1 к экспертному заключению

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

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индекс к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Производство тепловой энергии									
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	62872645	78373771	62872645	1,037	65206397	63831817		
1	- расходы на сырье и материалы	32226	1979518	32226	29,432	948490	408811		
	<i>материалы на химводоподготовку</i>	32226	42202	32226	1,310	42202	36326		
	<i>материалы на ремонт</i>	0	1937316	0	-	906288	372484	В обоснованном Организационном размере	
2	- расходы на топливо, в том числе	42443377	42916870	42443377	0,970	41186705	41926885		
	газ природный	9758001	10786939	9758001	1,029	10044279	9875661	Предложенные цена превышает прогнозное значение	
	мазут	19276124	20431798	19276124	1,000	19267059	19272398	Предложенный расход топлива превышает нормативное значение	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	дизельное топливо	1115922	1105418	1115922	0,994	11094334	11132965	
	электроэнергия	2249331	642715	2249331	0,347	781033	1645861	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	5235713	8069166	5235713	0,996	5215747	5227507	
3.1.	<i>технологические цели</i>	5022500	7860806	5022500	0,997	5007474	5016324	Предложенные цена и расход электроэнергии превышает расчетное значение
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	213213	208360	213213	0,977	208273	211183	
4	- расходы на холодную воду	246824	272094	246824	0,993	245027	246085	
4.1.	<i>технологические цели</i>	215638	234492	215638	0,986	212593	214387	Предложенная цена превышает прогнозное значение
4.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	31186	37602	31186	1,040	32434	31699	Предложенная цена превышает прогнозное значение
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	4372986	4521155	4372986	0,966	4224386	4311911	Скорректирован с учетом списания
7	- оплата труда	5536141	7556307	5536141	1,057	5852961	5666354	
7.1.	<i>ОПП</i>	5536141	7556307	5536141	1,057	5852961	5666354	п.42 Основ ценообразования
7.2.	<i>ИТР</i>	0	0	0	-	0	0	
8	- отчисления на социальные нужды	1671915	2288050	1671915	1,060	1772277	1713163	Определены исходя из фонда оплаты труда

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014		с 01.07.2014 по 31.12.2014			в среднем за 2014 год
				3	4	5	6		
1	2							9	
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	650266	2669784	650266	0,457	297263	505182	В обоснованном Организацией размере	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	0	36486	0	-	29010	11923	Предложенная цена стоков превышает прогнозное значение	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	599974	0	-	365283	150131	Предложенные затраты превышают обоснованные	
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	49830	219636	49830	1,616	80501	62436	Исключены экономически необоснованные расходы	
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	12898	20235	12898	1,281	16521	14387	Учтена плата за выбросы загрязняющих веществ в пределах установленных лимитов	
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	0	-	0	0		
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0		
16	- расходы на обучение персонала	0	7702	0		7702	3166		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	45000	0	-	45000	18495	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	2620469	7171794	2620469	1,877	4919525	3565381	
18.1.	- налог на имущество организаций	313173	239921	313173	0,792	247961	286371	
18.2.	- земельный налог	56278	26364	56278	0,468	26364	43983	
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	82745	101863	82745	1,186	98160	89081	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общепроизводственные расходы (расходы транспортного цеха)	804435	882721	804435	1,097	882721	836611	
18.9.	- общехозяйственные расходы	1363838	5292012	1363838	2,687	3664319	2309336	В обособленном Организационном размере
18.10.	- расходы на энергосбережение	0	628913	0	-	0	0	Не приняты в связи с отсутствием обоснований
II.	Внебюджетные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	79422	192291	79422	1,048	83234	80989	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	79422	192291	79422	1,048	83234	80989	Предложенные затраты превышают обоснованные
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Налог на прибыль	19855	48073	19855	1,048	20808	20247	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	198854	0	-	167924	69017	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	62971922	78812989	62971922	1,040	65478364	64002069	
VI.1	- на производство тепловой энергии	62971922	78812989	62971922	1,040	65478364	64002069	

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 1 полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)		с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	32779,22	33396,60	32779,22	1,01	32958,26	32852,81
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	32135,47	32472,45	32135,47	1,01	32314,51	32209,06
3	Потери тепловой энергии	Гкал	7297,24	7288,19	7297,24	-	6971,29	7163,27
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	22,26	21,82	22,26	-	22,26	21,80
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	24838,23	25184,26	24838,23	1,02	25343,22	25045,78
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	24838,23	25184,26	24838,23	1,02	25325,12	25038,34
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	24838,23	25184,26	14629,72	-	10416,06	25045,78
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	58,90	-	41,10	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	166,52	175,46	166,52	-	166,43	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	0,00
9	НВВ	руб.	62971922	78812989	62971922	1,04	65478364	64002069
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	2535,28	3129,45	2535,28	1,02	2583,66	2555,40

Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии									
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	2535,28	3129,45	2535,28	1,02	2583,66	2555,40	
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	1708,79	1704,11	1708,79	0,95	1625,16	1674,01	
		%	67,40	54,45	67,40	-	62,90	65,51	
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	101,91	100,79	

Приложение 1 к экспертному заключению

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

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	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
Производство тепловой энергии								
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	38013321	44587027	38013321	1,059	40262752	38973828	
1	- расходы на сырье и материалы <i>материалы на химводоподготовку</i>	74118	499495	74118	6,653	493114	253029	
	<i>материалы на ремонт</i>	0	88481	74118	1,139	84439	78525	
2	- расходы на топливо	21227155	24421319	21227155	1,000	21236341	21231077	Предложенные затраты превышают обеснованные
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	3867555	4426723	3867555	1,028	3974365	3913163	Предложенная цена на газ превышает прогнозное значение
3.1.	<i>технологические цели</i>	3756789	4304157	3756789	1,025	3848881	3796112	Предложенная цена электроэнергии превышает прогнозное значение
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	110766	122566	110766	1,133	125484	117050	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем по предложению эксперта на 2014 год					Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	- расходы на холодную воду	498096	494106	498096	1,056	525860	509951	
4.1.	<i>технологические цели</i>	475765	466660	475765	1,044	496650	484683	
4.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	22331	27446	22331	1,308	29210	25268	
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	2676041	2676041	2676041	0,989	2647480	2663845	Скорректирован с учетом списания
7	- оплата труда	4533115	5388442	4533115	1,140	5166786	4803693	
7.1.	<i>ОПП</i>	3890219	4665224	3890219	1,152	4482847	4143271	п.42 Основ ценообразования
7.2.	<i>ИТР</i>	642896	723218	642896	1,064	683939	660421	п.42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	1369001	1627309	1369001	1,140	1560369	1450715	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	50000	0	50000	-	0	28650	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	195258	187990	195258	0,966	188625	192426	
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	181546	0	-	131545	56170	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индекс к 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
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	105693	0	-	89062	38029	В обособленном Организационном размере
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	3008	3314	3008	1,102	3314	3139	
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	12000	20656	12000	1,721	20656	15696	
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	19000	0	-	19000	8113	
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	3507974	4535393	3507974	1,199	4206234	3806131	
18.1.	- налог на имущество организаций	502654	443851	502654	0,883	443851	477545	
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 отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18.3.	- 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	40674	56576	40674	1,380	56148	47281	Предложенные затраты превышают обеснованные
18.7.	- расходы на канцелярские товары	7210	0	7210	-	0	4131	
18.8.	- транспортные расходы	0	265075	0	-	265075	113187	
18.9.	- общехозяйственные расходы	2957436	3769891	2957436	1,164	3441160	3163986	В обеснованном Организационном размере
II.	Внереализационные расходы, всего	8707	0	8707	-	0	4989	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
21	- другие обеснованные расходы, в том числе:	0		0	-		0	
21.1.	- расходы на услуги банков	8707	0	8707	-	0	4989	
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	0	0	0	-	0	0	
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Налог на прибыль	0	0	0	-	0	0	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	276801	1013982	276801	1,990	550859	393824	Предложенные затраты превышают обоснованные
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	38298829	45601009	38298829	1,066	40813611	39372641	
VI.1	- на производство тепловой энергии	38298829	45601009	38298829	1,066	40813611	39372641	

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта с 01.07.2014 по 31.12.2014	индекс к 1 полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	36103,60	36214,30	36103,60	1,00	36209,40	36148,78
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	35051,70	35157,50	35051,70	1,00	35157,50	35157,50
3	Потери тепловой энергии	Гкал	7821,90	7821,90	7821,90	-	7821,90	7821,90
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	21,67	21,60	21,67	-	21,67	21,64
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	27229,80	27335,60	27229,80	1,00	27335,60	27274,98
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	25527,70	26378,00	25527,70	1,03	26378,00	26378,00
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	27229,80	27335,60	15602,68	-	11672,30	27274,98
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	57,30	-	42,70	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	160,78	160,37	160,78	-	160,78	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	0,00
9	НВВ	руб.	38298829	45601009	38298829	1,07	40813611	39372641
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	1406,50	1668,19	1406,50	1,06	1493,06	1443,54

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем						
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		индексы к 1 полуг.2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
					с 01.01.2014 по 30.06.2014	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	1406,50	1668,19	1406,50	1,06	1493,06	1443,54	
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	779,56	893,39	779,56	1,00	776,87	778,41	
		%	55,43	53,55	55,43	-	52,03	53,92	
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	100,00	x	106,15	102,63	

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 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	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	18609299	25650652	18609299	1,025	19069015	18790841	
1	- расходы на сырье и материалы	134227	330125	134227	1,048	140670	136771	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	134227	330125	134227	1,048	140670	136771	Предложенный Организацией расчетное значение показателя
2	- расходы на топливо всего, в том числе:	9610504	7696506	9610504	1,000	9610777	9610612	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	1138163	1267664	1138163	1,163	1323594	1211390	
3.1.	<i>технологические цели</i>	1138163	1163995	1138163	1,072	1219925	1170451	
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	0	103669	0	-	103669	40939	

№ 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 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	- расходы на холодную воду	153990	316660	153990	1,051	161886	157108	Предложенный
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	Организацией уровень расхода воды превышает расчетное значение показателя
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	2457143	2 457 143	2457143	1,000	2457143	2457143	
7	- оплата труда	2677416	3765564	2677416	1,057	2828784	2737191	
7.1.	<i>ОПП</i>	2270520	3358668	2270520	1,067	2421888	2330295	п. 42 Основ
7.2.	<i>ИТР</i>	406896	406896	406896	1,000	406896	406896	ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	808579	1137201	808579	1,057	854293	826631	
8.1.		685697	1014318	685697	1,067	731410	703749	Определены исходя из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам
8.2.	<i>ОПП</i>	122882	122883	122882	1,000	122883	122882	
8.2.	<i>ИТР</i>	0	460 000	0	-	0	0	Источником финансирования ремонтов рекомендовано использовать амортизационные отчисления
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	0	460 000	0	-	0	0	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)	220870	652554	220870	1,056	233194	225737	Предложенный Организацией уровень расхода стоков превышает расчетное значение показателя

№ 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	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	0	0	0	-	0	0			
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	0	0	-	0	0			
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0			
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	109057	109 057	109057	-	109057	109057	109057		
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 годовую объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к I полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	1299350	7458178	1299350	1,039	1349617	1319200	
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	99517	99 517	99517	0,926	92192	96624	Предложенная величина превышает обоснованное значение
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	1199833	5872517	1199833	1,048	1257425	1222576	Предложенная величина превышает обоснованное значение
18.9.	- прочие расходы	0	1 486 144	0	-	0	0	Не приняты, в связи с отсутствием обоснований
II.	Внерезидентные расходы, всего	0	0	0	-	0	0	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	

№ 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
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	204000	334495	204000	1,022	208500	205777	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	204000	334495	204000	1,022	208500	205777	Предложенная величина превышает обособленное значение
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Налог на прибыль	51000	83 624	51000	1,022	52125	51444	Принят по расчету в соответствии с действующим законодательством
V.	Экономически обособленные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необособленные расходы	0	0	0	-	0	0	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	18864299	26068771	18864299	1,025	19329640	19048062	
VI.1	- на производство электрической энергии	0	0	0	-	0	0	
VI.2	- на производство тепловой энергии	18864299	26068771	18864299	1,025	19329640	19048062	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полуг.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
V1.3	- на производство теплоносителя	0	0	0	-	0	0	
V1.4	- 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	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	14932,22	13252,00	14932,22	1,00	14932,22	14932,22
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	14896,72	12931,00	14896,72	1,00	14896,72	14896,72
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	14896,72	12931,00	14896,72	1,00	14896,72	14896,72
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	14825,92	12803,00	14825,92	1,00	14825,92	14825,92
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	14896,72	12931,00	9014,01	-	5882,71	14896,72
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	60,51	-	39,49	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	157,56	165,00	157,56	-	157,56	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	-	x	x
9	НВВ	руб.	18864299	26068771	18864299	1,02	19329640	19048062
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1266,34	2015,99	1266,34	1,02	1297,58	1278,67

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год	
					с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.8/ст.6)		с 01.07.2014 по 31.12.2014
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1266,34	2015,99	1266,34	1,02	1297,58	1278,67
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	645,14	595,20	645,14	1,00	645,16	645,15
		%	50,95	29,52	50,95	-	49,72	50,45
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	645,14	595,20	645,14	1,00	645,16	645,15
		%	50,95	29,52	50,95	-	49,72	50,45
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	102,47	100,97

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 предложения эксперта на 2014 год				Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов		
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	по предложению эксперта на 2014 год в среднем за 2014 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Производство тепловой энергии								
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	210801627	253625517	210801627	1,016	214248810	329241817	
1	- расходы на сырье и материалы	291563	523989	291563	1,141	332784	306567	
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	291563	523989	291563	1,141	332784	306567	Предложенная Организацией цена на соль превышает прогнозные значение показателя
2	- расходы на топливо всего, в том числе:	117312404	142626126	117312404	0,997	116963534	117185415	
2.1.	<i>природный газ</i>	115106345	141069110	115106345	1,003	115448883	115231029	Предложенная Организацией цена превышает прогнозные значение показателя
2.2.	<i>мазут</i>	2206059	1557016	2206059	0,687	1514651	1954386	Предложенная Организацией цена превышает прогнозные значение показателя
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	17122192	19060777	17122192	0,992	16992602	17075021	Предложенная Организацией цена превышает прогнозные значение показателя

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	- расходы на холодную воду	1485273	1383594	1485273	0,743	1103313	1346240	Предложенный организацией цена воды превышает прогнозное значение показателя
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	7449418	3 400 048	7449418	0,411	3058003	5850943	п. 43 Основ ценообразования
7	- оплата труда	23760317	31136229	23760317	1,085	25773546	24493132	
7.1.	<i>ОПП</i>	20240270	23728957	20240270	1,077	21808385	20811064	п. 42 Основ ценообразования
7.2.	<i>ИТР</i>	3520047	7407272	3520047	1,126	3965161	3682068	п. 42 Основ ценообразования
8	- отчисления на социальные нужды	7175615	9403141	7175615	1,085	7783611	7396926	
8.1.		6112561	7166145	6112561	1,077	6586132	6284941	Определены исходя из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам
8.2.	<i>ОПП</i>	1063054	2236996	1063054	1,126	1197479	1111985	Определены исходя из фонда оплаты труда согласно нормативно правовым документам
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	22245000	23 748 600	22245000	1,068	23748600	22792310	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)	272293	260618	272293	1,041	283548	276390	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	358 834	736 274	358834	1,452	521088	417894	Предложенная величина 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	23380	26 635	23380	1,139	26635	24565	
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	0	4 689 005	0	-	3857192	1404018	п. 45 Основ ценообразования
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 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	13305338	16630481	13305338	1,038	13804354	13486980	
18.1.	- налог на имущество организаций	310575	404508	310575	0,715	221988	278329	Завышение налогооблагаемой базы
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0	
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0	
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0	
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0	
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	556050	286 717	556050	0,516	286717	458013	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общехозяйственные расходы	9130611	12253775	9130611	1,084	9899426	9410460	Предложенная величина превышает обоснованное значение
18.9.	- прочие расходы	3 308 102	3 685 481	3308102	1,027	3396223	3340178	Предложенная величина превышает обоснованное значение
II.	Внереализационные расходы, всего	5110829	9575002	5110829	1,592	8137318	6212471	
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию засменных средств, привлекаемых для этих целей	909 504	1 909 959	909504	2,060	1873578	1260427	Предложенная Организацией цена мазута превышает прогнозное значение показателя
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отозвано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	- другие обособленные расходы, в том числе:	4201325	7665043	4201325	1,491	6263740	4952044	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	4 201 325	7 665 043	4201325	1,491	6263740	4952044	п. 13 Основ ценообразования
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	82076	5444264	82076	3,981	326705	171121	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	5088168	0	-	0	0	Не приняты, в связи с отсутствием оснований
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	82076	326705	82076	3,981	326705	171121	
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	29 391	0	-	0	0	Не приняты, в связи с отсутствием оснований
IV.	Налог на прибыль	1304071	2 644 966	1304071	1,604	2091901	1590841	Принят по расчету в соответствии с действующим законодательством
V.	Экономически обособленные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необособленные расходы	1174364	1537877	1174364	0,376	441430	907576	Предложенная величина превышает обоснованное значение
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	218472967	272827626	218472967	1,031	225246164	220938411	
VI.1	- на производство электрической энергии	0	0	0	-	0	0	
VI.2	- на производство тепловой энергии	218472967	272827626	218472967	1,031	225246164	220938411	

№ 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.3	- на производство теллоносителя	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 среднем за 2014 год
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к 1 полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	202182,00	202817,00	202182,00	1,00	202433,00	202273,36
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	198218,00	198878,00	198218,00	1,00	198494,00	198318,46
3	Потери тепловой энергии (= нормативные)	Гкал	21218,00	21602,00	21218,00	1,00	21218,00	21218,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	10,49	10,65	10,49	-	10,48	10,49
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	177000,00	177276,00	177000,00	1,00	177276,00	177100,46
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	177000,00	177276,00	177000,00	1,00	177276,00	177100,46
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п.6)	Гкал	177000,00	177276,00	112572,00	-	64528,46	177100,46
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	63,60	-	36,40	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию (= нормативный)	кг у.т./ Гкал	160,43	160,18	160,43	-	160,19	x
8	Нормативный запас топлива	т	89,00	178,00	89,00	-	178,00	x
9	НВВ	руб.	218472967	272827626	218472967	1,03	225246164	220938411
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	1234,31	1539,00	1234,31	1,03	1270,60	1247,53

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложении Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по индексам к 1 полугод. 2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	1234,31	1539,00	1234,31	1,03	1270,60	1247,53
14	Топливная составляющая	руб./ Гкал	662,78	804,54	662,78	1,00	659,78	661,69
		%	53,70	52,28	53,70	-	51,93	53,04
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	650,32	795,76	650,32	1,00	651,24	661,69
		%	53,70	52,28	53,70	-	51,93	53,04
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	102,94	101,07

Приложение I к экспертному заключению

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

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем						Основания, по которым 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	индекс 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	
Производство тепловой энергии									
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	1035535233	1166699867	1035535233	0,992	1026777849	1031178434		
1	- расходы на сырье и материалы	73706	0	73706	-	0	37037		
1.1.	материалы	73706	0	73706	-	0	37037		
2	- расходы на топливо	864271156	924085442	864271156	0,999	863380928	863828268		
	природный газ	32582975	34852360	32582975	0,999	32537125	32560165	Предложенные затраты превышают обоснованные	
	отходящий газ	831688181	889233082	831688181	0,999	830843804	831268103	Предложенные затраты превышают обоснованные	
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	70088175	106128695	70088175	0,987	69211155	69646590		
3.1.	технологические цели	69998472	106028972	69998472	0,987	69122575	69562713	Предложенные затраты превышают обоснованные	
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	89703	99723	89703	0,987	88580	83877	Предложенные затраты превышают обоснованные	
4	- расходы на холодную воду	76035	78704	76035	1,026	77993	5123049		
4.1.	технологические цели	0	0	0	-	0	3187795		

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		индексы к 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	76035	78704	76035	1,026	77993	5333801	Предложенные затраты превышают обоснованные	
5	- расходы на теплоноситель	10059088	15550214	10059088	1,016	10220788	10139534	Предложенные затраты превышают обоснованные	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	6607620	6704363	6607620	0,970	6407628	6508124	Предложенные затраты превышают обоснованные	
7	- оплата труда	9649003	15910881	9649003	1,103	10644408	10144217		
7.1.	ОПП	6847680	12245001	6847680	1,103	7554096	7199122	Предложенные затраты превышают обоснованные	
7.2.	ИТР	2801323	3665880	2801323	1,103	3090312	2945095	Предложенные затраты превышают обоснованные	
8	- отчисления на социальные нужды	2962244	5192945	2962244	1,093	3238029	3099447	Приняты исхода из фонда оплаты труда	
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	22165026	25387234	22165026	0,983	21782301	21974620	Предложенные затраты превышают обоснованные	
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	0	0	0	-	0	0		
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	9804402	9950671	9804402	1,015	9950671	9877171		

№ 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		7	
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:	39778778	57710718	39778778	0,801	31863948	35841150		
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		

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем предложения эксперта на 2014 год							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по 2014 году		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	по 2014 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
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	143120	206486	143120	1,048	149990	146538		
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	30261411	42948000	30261411	1,048	31713959	30984053		
18.9.	- расходы на энергосбережение	9374247	14556232	9374247	-	0	4710559	Предложенные затраты не обоснованы	
II.	Внерезидентные расходы, всего	0	0	0	-	0	0		
	- расходы по сомнительным долгам	0	0	0	-	0	0		
19	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0		
20	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0		
21	- другие обоснованные расходы, в том числе:	0	0	0	-	0	0		
21.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0		
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0		
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	18410156	50672519	18410156	0,923	16992052	17704649		
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	18274526	50252673	18274526	0,922	16849912	17565781	Предложенные затраты превышают обоснованные	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем										Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов		
		В установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013		предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		по предложению эксперта на 2014 год		в среднем за 2014 год					
		3	4		с 01.01.2014 по 30.06.2014	индекс к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год						
1	2	3	4	5	6	7	8	9						
23	- денежные выплаты социального характера	135630	419846	135630	1,048	142140	138869							Предложенные затраты превышают обособленные
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0							
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0							
IV.	Налог на прибыль	4602539	16307881	4602539	0,923	4248013	4426162							
V.	Экономически обособленные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	-18671530	0	-18671530	-	0	-9382444							
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	1039876398	1233680267	1039876398	1,008	1048017914	1043926802							
VI.1	- на производство тепловой энергии	1039876398	1233680267	1039876398	1,008	1048017914	1043926802							

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость произведенной и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	1375000	1375000	1375000	0,999	1373549	1374278
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	1342940	1343031	1342940	0,999	1341580	1342263
3	Потери тепловой энергии	Гкал	15451	15451	15451	0,906	14000	14729
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	1,12	1,12	1,12	-	1,02	1
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	1327489	1327580	1327489	1,000	1327580	1327534
	- вода		837369	27914	837369	0,033	27914	434665
	- отборный пар от 7,0 до 13,0 кг/см2	Гкал	490120	1299666	490120	2,652	1299666	892869
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	490120	490120	490120	1,000	490120	490120
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	1327489	1327580	667063	-	660471	1327534
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	50,25	-	49,75	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	189,69	190,02	189,69	1,000	189,69	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	не установлен
9	НВВ	руб.	1039876398	1233680267	1039876398	1,008	1048017914	1043926802
	- вода	руб.	643841981	-	643841981	0,017	10983987	
	- отборный пар от 7,0 до 13,0 кг/см2	руб.	396034417	-	396034417	2,619	1037033927	
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	783,34	929,27	783,34	1,008	789,42	786,37
	- вода	руб./ Гкал	768,89	-	768,89	0,512	393,49	
	- отборный пар от 7,0 до 13,0 кг/см2	руб./ Гкал	808,04	929,27	808,04	0,987	797,92	
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем									
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		индексы к I полуг.2014 (ст.8/ст.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год			
					4	5				6	7	8
1	2	3										
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	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	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	783,34	929,27	783,34	1,008	789,42	0,00				
	- вода	руб./ Гкал	768,89	-	768,89	0,512	393,49					
	- отборный пар от 7,0 до 13,0 кг/см2	руб./ Гкал	808,04	929,27	808,04	0,987	797,92	786,37				
15	Газовая составляющая	руб./ Гкал	651,06	696,07	651,06	0,999	650,34	650,70				
		%	80,57	74,90	80,57	1,012	81,50	82,75				
16	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	98,75	97,32				

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	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем по предложению эксперта на 2014 год						Основания, по которым откано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией	
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложенные Организация и на 2014 год	по 01.01.2014 по 30.06.2014		с 01.07.2014 по 31.12.2014			в среднем за 2014 год
					индексы к 1 полугод.2014 (п.8/п.6)	7	8	9		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Расходы на производство воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии, в том числе:	руб.	26 300 248	41 324 980	26 300 248	1,011	26 577 419	26 438 750		
1.1.	Стоимость исходной воды	руб.	4 584 669	4 969 113	4 584 669	1,030	4 721 314	4 652 991	Предложенные затраты превышают обоснованные	
1.2.	Стоимость реагентов, а также фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	руб.	2 599 374	2 936 050	2 599 374	0,894	2 324 397	2 461 885	Предложенные затраты превышают обоснованные	
1.3.	Стоимость инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества, не являющихся амортизируемым имуществом, используемых при водоподготовке	руб.	0	0	0	-	0	0		
1.4.	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	руб.	11 929 094	15 829 473	11 929 094	0,987	11 779 824	11 854 459	Предложенные затраты превышают обоснованные	

N п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовую объем							Основания, по которым откано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложенные Организации и 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 (п.8 /п.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
4	5	6	7	8	9	10				
1	2	3								
1.5.	Стоимость транспортировки и очистки сточных вод, возникающих в процессе водоподготовки	руб.	1 954 165	4 197 810	1 954 165	-	0	977 082	Предложенные затраты не обоснованы	
1.6.	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	руб.	1 206 349	2 371 940	1 206 349	1,423	1 716 840	1 461 595	Предложенные затраты превышают обоснованные	
1.7.	Отчисления на социальные нужды	руб.	370 349	728 187	370 349	1,410	522 263	446 306	Определены исходя из фонда оплаты труда	
1.8.	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	руб.	211 866	317 066	211 866	1,497	317 066	264 466		
1.9.	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	руб.	2 670 450	8 994 672	2 670 450	1,678	4 481 398	3 575 924		
1.9.1.	Расходы на ремонт основных фондов	руб.	656 133	5 395 141	656 133	3,996	2 621 705	1 638 919	Предложенные затраты превышают обоснованные	
1.9.2.	Водный налог (плата за пользование водными объектами)	руб.	0	0	0	-	0	0		
1.9.3.	Общехозяйственные расходы	руб.	468 135	655 433	468 135	1,048	490 606	479 370	Предложенные затраты превышают обоснованные	
1.10.	Прибыль	руб.	53 675	26 364	53 675	-	0	26 837	Учет прибыли не предусмотрен Методическими указаниями	
2	Объем воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	куб.м	1 681 695	1 719 615	1 681 695	1,023	1 719 615	1 700 655		

N п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовую объем							Основания, по которым отказано во включении в тариф отдельных расходов, предложенных Организацией
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложенные Организации и на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год		индексы к 1 полугод. 2014 (п.8 /п.6)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
					с 01.01.2014 по 30.06.2014	с 01.07.2014 по 31.12.2014				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
3	Расходы на приобретение химически очищенной воды у других организаций	руб.	0	0	0	-	0	0		
4	Объем приобретения химически очищенной воды у других организаций	куб.м	0	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	0		
6.	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	руб.	26 300 248	41 324 980	26 300 248	1,011	26 577 419	26 438 750		
7	Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии и (или) приобретаемой у других организаций	руб./ куб.м	15,64	24,03	15,64	0,988	15,46	15,55		
8	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./ куб.м	15,64	24,03	15,64	0,988	15,46	15,55		

1.1. Установить тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, с 01.01.2014 по 30.06.2014 в размере:

№ п/п	Вид тарифа	Год	Горячая вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше до 13,0 кг/см ²	
Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)								
1.	Одноставочный тариф, руб./Гкал	2014	764,95	-	-	-	-	-
2.	Одноставочный тариф, руб./Гкал (с НДС)	2014	902,64	-	-	-	-	-

1.2. Установить тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, с 01.07.2014 по 31.12.2014 в размере:

№ п/п	Вид тарифа	Год	Горячая вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше до 13,0 кг/см ²	
Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)								
1.	Одноставочный тариф, руб./Гкал	2014	775,31	-	-	-	-	-
2.	Одноставочный тариф, руб./Гкал (с НДС)	2014	914,87	-	-	-	-	-

Расчет с учетом решения правления по объему полезного отпуска (по стат. отчетности).

Приложение 1 к экспертному заключению

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

(руб., без НДС)

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения					Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов	
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	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	509258560	580261109	509258560	0,926	471815675	494038027	
1	- расходы на сырье и материалы	3422868	6740218	3422868	0,987	3379373	3405187	Предложенные затраты превышают обоснованные
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	1969073	5140125	1969073	0,942	1855796	1923026	Предложенные затраты превышают обоснованные
	<i>материалы</i>	1453795	1600093	1453795	1,048	1523577	1482161	Предложенные затраты превышают обоснованные
2	- расходы на топливо (природный газ)	385274106	396228146	385274106	0,906	348970973	370516882	Предложенные затраты превышают обоснованные
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (электроэнергия)	51967771	56476015	51967771	0,974	50611214	51416330	
3.1.	<i>технологические цели</i>	51086800	55611103	51086800	0,974	49746302	50541887	Предложенные затраты превышают обоснованные
3.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	880971	864912	880971	0,982	864912	874443	
4	- расходы на холодную воду	3587769	11711323	3587769	1,050	3766869	3660573	
4.1.	<i>технологические цели</i>	3514943	11629758	3514943	1,050	3690401	3586267	Предложенные затраты превышают обоснованные
4.2.	<i>хозяйственно-бытовые нужды</i>	72826	81565	72826	1,050	76467	74306	Предложенные затраты превышают обоснованные
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем в среднем за 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 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
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	0	0	0	-	0	0	
7	- оплата труда	15413484	19939356	15413484	1,070	16493256	15852411	
7.1.	ОПП	13343016	16365720	13343016	1,070	14277744	13722983	Предложенные затраты превышают обоснованные
7.2.	ИТР	2070468	3573636	2070468	1,070	2215512	2129428	Предложенные затраты превышают обоснованные
8	- отчисления на социальные нужды	4654872	6021686	4654872	1,070	4980963	4787428	Приняты исхода из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	15420000	21710000	15420000	1,048	16160160	15720875	Предложенные затраты превышают обоснованные
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность (стоки)	1940261	9078237	1940261	1,050	2037069	1979613	Предложенные затраты превышают обоснованные
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	1827425	2008133	1827425	1,048	1915141	1863082	Предложенные затраты превышают обоснованные
12	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0	5456438	0	-	734948	298756	Предложенные затраты превышают обоснованные

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую объем							Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	по предложению эксперта на 2014 год			в среднем за 2014 год		
				с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полуг.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
13	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0	0	0	-	0	0		
14	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	13716550	26847198	13716550	1,172	16070801	14673553	Предложенные затраты превышают обособанные	
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0		
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0		
17	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0	0	0	-	0	0		
18	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	12033454	18044359	12033454	0,556	6694908	9863335		
18.1.	- налог на имущество организаций	0	0	0	-	0	0		
18.2.	- земельный налог	0	0	0	-	0	0		
18.3.	- транспортный налог	0	0	0	-	0	0		
18.4.	- водный налог	0	0	0	-	0	0		
18.5.	- прочие налоги	0	0	0	-	0	0		
18.6.	- расходы по охране труда и технике безопасности	281173	351361	281173	1,048	294669	286659	Предложенные затраты превышают обособанные	
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0		
18.8.	- общехозяйственные расходы	5752281	7092998	5752281	1,113	6400239	6015676	Предложенные затраты превышают обособанные	
18.9.	- расходы на энергосбережение	6000000	10600000	6000000	-	0	3561000	Предложенные затраты не обособаны	

№ 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	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
II.	Внерезервные расходы, всего	0	97724824	0	-	360800	146665	
	- расходы по сомнительным долгам	0	97364024	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	
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	360800	0	-	360800	146665	
21.1.	- расходы на услуги банков	0	360800	0	-	360800	146665	
21.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	0	0	0	-	0	0	
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	754082	33054080	754082	1,000	754080	754081	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	32300000	0	-	0	0	Предложенные затраты не обоснованы
23	- денежные выплаты социального характера	754082	754080	754082	1,000	754080	754081	
24	- резервный фонд	0	0	0	-	0	0	
25	- прочие расходы	0	0	0	-	0	0	
IV.	Налог на прибыль	188521	8263520	188521	1,000	188520	188521	
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	0	0	0	-	0	0	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	510201163	719303533	510201163	0,927	473119075	495127294	
VI.1	- на производство тепловой энергии	510201163	719303533	510201163	0,927	473119075	495127294	

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	684023	623040,00	684023	0,915	625846,10	660374
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	675387	614500,00	675387	0,914	617305,90	651777
3	Потери тепловой энергии	Гкал	8416	7276,00	8416	0,840	7069,90	7869
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	1453795	1,23	1,17	1,23	-	1,13	1,19
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	666971	607224,00	666971	0,915	610236,00	643908
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	666971	607224,00	666971	0,915	610236,00	643908
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	666971	607224,00	395847	-	248061	643908
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	880971	-	100,00	59,35	-	40,65	100,00
7	Удельный расход условного топлива на опущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	154,87	154,59	154,87	0,999	154,87	x
8	Нормативный запас топлива	т	x	x	x	x	x	не установлен
9	НВВ	72826	510201163	719303533	510201163	0,927	473119075	495127294
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.9/п.4)	руб./ Гкал	764,95	1184,58	764,95	1,014	775,31	768,94

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии								
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
12	Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей (п. 11/п. 4):	руб./ Гкал	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00
13	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, без дифференциации (п.10+п.12)	руб./ Гкал	764,95	1184,58	764,95	1,014	775,31	768,94
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	577,65	652,52	577,65	0,990	571,86	575,42
		%	75,51	55,08	75,51	-	73,76	74,83
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x	x	x	101,35	100,52

С НДС

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	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	7	8	9
Производство тепловой энергии									
1.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	497843900	609884262	497843900	1,028	511552237	503458835		
1	- расходы на сырье и материалы	1598027	2606363	1598027	0,737	1177348	1 425 717		
1.1.	<i>материалы на химводоподготовку</i>	1598027	2606363	1598027	0,737	1177348	1 425 717		Предложенный Организацией уровень расходов не обоснован в полном объеме
2	- расходы на топливо	234455396	253376443	234455396	0,995	233380238	234015011		
	<i>природный газ</i>	234368124	253376443	234368124	0,996	233380238	233 963 486		Предложенный Организацией уровень цены на топливо не обоснован
	<i>мазут</i>	87272	0	87272	0,000	0	51 525		
3	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	45078632	63937533	45078632	1,005	45284022	45162759		
3.1.	<i>технологические цели</i>	43918362	60369755	43918362	1,008	44267965	44 061 559		Предложенный Организацией расход эл.энергии не обоснован

№ 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 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.2.	хозяйственно-бытовые нужды	1160270	3567778	1160270	0,876	1016057	1 101 200	Предложенный Организацией расход электроэнергии не обоснован
4	- расходы на холодную воду	5579160	4537329	5579160	0,954	5324291	5 474 766	
4.1.	технологические цели	5427729	4147165	5427729	0,956	5191395	5 330 927	
4.2.	хозяйственно-бытовые нужды	151431	390164	151431	0,878	132896	143 839	Предложенный Организацией расход воды не обоснован
5	- расходы на теплоноситель	0	0	0	-	0	0	
6	- амортизация основных средств и нематериальных активов	20596388	24720518	20596388	1,199	24702561	22 278 276	В обоснованном Организацией размере
7	- оплата труда	61853112	82524000	61853112	1,039	64267506	62 842 048	
7.1.	ОПП	61853112	82524000	61853112	1,039	64267506	62 842 048	В соответствии с п. 42 Основ ценнообразования с корректировкой численности
7.2.	ИТР	0	0	0	-	0	0	
8	- отчисления на социальные нужды	18679640	24922248	18679640	1,039	19408789	18 978 299	Определены исходя из фонда оплаты труда
9	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	13739889	16948749	13739889	0,721	9909847	12 171 104	В обоснованном Организацией размере
10	- расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность	3440071	1778324	3440071	0,935	3218165	3 349 179	
10.1.	технологические цели	3334834	1500257	3334834	0,937	3125175	3 248 958	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем предложения эксперта на 2014 год						Основания, по которым откано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10.2.	хозяйственно-бытовые нужды	105237	278067	105237	0,884	92990	100 221	Предложенный Организацией расход стокос не обоснован
11	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	4433368	4149180	4433368	0,903	4003799	4 257 417	Предложенный Организацией уровень повышения стоимости услуг не обоснован
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	28291	0	-	26928	11 030	Предложенный Организацией уровень повышения стоимости услуг не обоснован
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	230754	6150439	230754	21,905	5054712	2 206 647	В обоснованном размере
15	- расходы на служебные командировки	0	0	0	-	0	0	
16	- расходы на обучение персонала	0	0	0	-	0	0	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовой объем						Основания, по которым отказано во включении в тарифы отдельных расходов
		в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	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
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:	88159463	124204845	88159463	1,087	95 794 031	91 286 582	
18.1.	- налог на имущество организаций	1651826	1307881	1651826	0,792	1 307 881	1 510 946	
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	614654	1008825	614654	1,243	763872	675 774	Предложенный Организацией уровень повышения стоимости услуг не обоснован, сделан перерасчет на численность
18.7.	- расходы на канцелярские товары	0	0	0	-	0	0	
18.8.	- общезозяйственные расходы	38640702	51803761	38640702	1,111	42938614	40 401 127	В обоснованном Организацией размере
18.9.	- другие (вспомогательное производство)	47252281	70084378	47252281	1,075	50783664	48 698 735	Предложенный уровень расходов превышает обоснованное значение
И.	Внебюджетные расходы, всего	1375131	8609739	1375131	1,048	1441137	1 402 167	

№ п/п	Показатели	Значение показателей в расчете на годовую 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	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
19	- расходы по сомнительным долгам	0	5970803	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования в соответствии с п. 47 Основ ценнообразования
20	- расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	0	0	0	-	0	0	
21	- расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации	0	0	0	-	0	0	
22	- другие обоснованные расходы, в том числе:	1375131	2638936	1375131	1,048	1441137	1402167	
22.1.	- расходы на услуги банков	0	0	0	-	0	0	
22.2.	- расходы на обслуживание заемных средств	1375131	2638936	1375131	1,048	1 441 137	1 402 167	Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины
III.	Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего	1906773	3941016	1906773	1,076	2 050 865	1965793	
22	- расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0	0	0	-	0	0	
23	- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору)	1906773	2561571	1906773	1,076	2 050 865	1 965 793	Сделан перерасчет на численность
24	- резервный фонд	0	197044	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины

№ 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 1 полугод. 2014 (ст.7 /ст.5)	с 01.07.2014 по 31.12.2014	в среднем за 2014 год	
I	2	3	4	5	6	7	8	9
25	прочие расходы (дивиденды)	0	1182401	0	-	0	0	Отсутствуют обоснования уровня предложенной величины
IV.	Налог на прибыль	820476	985220	820476	1,064	873 000	841 990	Сделан перерасчет исходя из налогооблагаемой базы
V.	Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы	-156260	0	-156260	-	0	-92 256	
VI.	Совокупная необходимая валовая выручка, всего	501790020	623420237	501790020	1,028	515917239	507 576 529	
VI.2	- на производство тепловой энергии	501790020	623420237	501790020	1,028	515917239	507576529	

Расчет тарифов

(без НДС)

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта на 2014 год с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к I полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	в среднем за 2014 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии								
1	Произведено тепловой энергии	Гкал	396734,62	376366,00	396734,62	0,998	395824,48	396361,83
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	390454,01	370148,00	390454,01	0,998	389634,13	390118,19
3	Потери тепловой энергии	Гкал	0	0,00	0,00	-	0,00	0,00
3.1.	то же в % к производству тепловой энергии	%	0	0,00	0,00	-	0,00	0,00
4	Полезный отпуск тепловой энергии, всего	Гкал	390454,01	370171,00	390454,01	0,998	389634,13	390118,19
	- вода	Гкал	382266,30	364541,00	382266,30	0,998	381684,42	382027,96
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	Гкал	8187,71	5630,00	8187,71	0,971	7949,71	8090,23
4.1.	в том числе сторонним потребителям	Гкал	390196,11	370171,00	390196,11	0,999	389634,13	389965,92
5	Полезный отпуск с календарной разбивкой (п.4/100*п. 6)	Гкал	390454,01	370171,00	390454,01	-	159594,14	390118,19
6	Доли полезного отпуска с календарной разбивкой	%	-	100,00	59,04	-	40,96	100,00
7	Удельный расход условного топлива на отпущенную теплоэнергию	кг у.т./ Гкал	160,61	159,88	160,61	-	160,24	x
8	Нормативный запас топлива (мазут)	т	x	x	x	x	x	648,74
9	HBB	руб.	501790020	623420237	501790020	1,028	515917239	507576529
	- вода	руб.	490270716	603065070	490270716	1,028	504058327	495918121
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	руб.	11519304	20355167	11519304	1,029	11858912	11658408
10	Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии с дифференциацией по видам теплоносителя (п.9/п.4):	руб./ Гкал	1285,15	1684,14	1285,15	1,030	1324,11	1301,08

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем						
			в установленном тарифе с 01.07.2013 по 31.12.2013	предложение Организации на 2014 год	с 01.01.2014 по 30.06.2014	по предложению эксперта с 01.07.2014 по 31.12.2014	индексы к 1 полугод.2014 (ст.8 /ст.6)	в среднем за 2014 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	- вода	руб./ Гкал	1282,54	1654,31	1282,54	1,030	1320,62	1298,12	
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	руб./ Гкал	1406,90	3615,48	1406,90	1,060	1491,74	1441,05	
Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии									
11	НВВ (передача + сбыт)	руб.	0	0	0	-	0	0	
	- вода	руб.	0	0	0	-	0	0	
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	руб.	0	0	0	-	0	0	
12	Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, с дифференциацией по виду теплоносителя (п. 10+п.12):	руб./ Гкал	1285,15	1684,14	1285,15	1,030	1324,11	1301,08	
	- вода	руб./ Гкал	1282,54	1654,31	1282,54	1,030	1320,62	1298,12	
	- отборный пар от 1,2 до 2,5 кг/см2	руб./ Гкал	1406,90	3615,48	1406,90	1,060	1491,74	1441,05	
13	Топливная составляющая	руб./ Гкал	600,47	684,48	600,47	0,998	598,97	599,86	
		%	46,72	40,64	46,72	-	45,24	46,10	
14	Газовая составляющая	руб./ Гкал	600,25	684,48	600,25	0,998	598,97	599,72	
		%	46,71	40,64	46,71	-	45,24	46,09	
15	Рост к тарифу с 01.07.2013	%	x	x		x	103,03	101,24	

Наименование инвестиционной программы: «Техническое перевооружение котельных в 2013 – 2015 гг.».

Стоимость: (тыс. руб. без учета НДС) 80319,3, в том числе за счет тарифа на тепловую энергию – 80319,3 .

Сроки начала мероприятий инвестиционной программы - 2013 год.

Источники финансирования инвестиционной программы на весь период реализации программы – 2013 - 2015 гг. в объеме (тыс. руб. без учета НДС) 80319,3 – тариф на тепловую энергию ОАО «Яргортеплоэнерго»:
- амортизация (тыс. руб.) 80319,3;

в том числе на 2014 год (с 01.07.2014) (тыс. руб.): 31097,5

- амортизация (тыс. руб.) 31097,5;

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

- амортизация (тыс. руб.) 0.

Объем незавершенных капитальных вложений: фактические данные Организации по итогам выполнения инвестиционной программы в 2013 году не подтверждены актами выполненных работ.

Инвестиционная программа не утверждена департаментом энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, в тарифе на тепловую энергию ОАО «Яргортеплоэнерго» на 2013 год данная инвестиционная программа не учтена.

РЕШЕНИЕ
согласительного совещания № 10
с ОАО «Яргортеплоэнерго»

26.11.2013 14.00 - 14.25

г. Ярославль

Согласительным совещанием департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) с участием представителей департамента Минькина А.И. (председатель совещания), Вен О.Е., Водопьянова А.А. (секретарь совещания), Котоминой Е.Н., Ершовой Н.В., Багно С.П., Сачковой М.А. и ОАО «Яргортеплоэнерго» (далее – организация) Медведева Б.А. и Сазанович Г.В. в ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении тарифа на тепловую энергию на 2014 год, установлено следующее:

1. Организация устно заявила разногласие по статье «расходы на аренду имущества». Иных разногласий не заявлено.

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

- провести дополнительную экспертизу в части расходов на аренду имущества.

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



А.И. Минькин

Секретарь совещания – начальник отдела информационно-аналитической работы департамента



А.А. Водопьянов

РЕШЕНИЕ

согласительного совещания № 11
с ОАО «Ярославский технический углерод»

26.11.2013 14.25 - 15.10

г. Ярославль

Согласительным совещанием департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) с участием представителей департамента Минькина А.И. (председатель совещания), Вен О.Е., Водопьянова А.А. (секретарь совещания), Котоминой Е.Н., Ершовой Н.В., Багно С.П., Леоновой А.Ю. и ОАО «Ярославский технический углерод» (далее – организация) Морозова А.В. и Викулина А.М. в ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении тарифа на тепловую энергию на 2014 год, установлено следующее:

1. Организация устно заявила разногласия по статьям:

- стоимость электрической энергии;
- вода на технологические цели;
- заработная плата работников котельных;
- ремонт оборудования;
- затраты по программе энергосбережения.

Иных разногласий не заявлено.

В ходе обсуждения разногласия по статьям затрат «вода на технологические цели» и «ремонт оборудования» устранены.

2. По итогам обсуждения на согласительном совещании представителями департамента принято следующее решение:

- принять в расчет затрат себестоимость электрической энергии собственного производства;
- учесть при расчете затрат на заработную плату работников котельных и химводоподготовки фактическую заработную указанных работников (при условии принадлежности организации к отраслевому тарифному соглашению по организациям химической, нефтехимической промышленности).
- отказать в удовлетворении заявления в части затрат по программе энергосбережения;

3. Рекомендовать организации представить в департамент дополнительные материалы, указанные в п. 2 решения, до 12 часов 27.11.2013.

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



А.И. Минькин

Секретарь совещания –
начальник отдела информационно-
аналитической работы департамента



А.А. Водопьянов

РЕШЕНИЕ
согласительного совещания № 12
с ООО «УПТК «ТПС»

26.11.2013 15.10 - 17.10

г. Ярославль

Согласительным совещанием департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) с участием представителей департамента Минькина А.И. (председатель совещания), Вен О.Е., Водопьянова А.А. (секретарь совещания), Котоминой Е.Н., Ершовой Н.В., Багно С.П., Леоновой А.Ю. и ООО «УПТК «ТПС» (далее – организация) Князевой Е.М., Ефремова Ю.А., Гордеева А.А. в ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении тарифа на тепловую энергию на 2014 год, установлено следующее:

1. Организация устно заявила разногласия:

- по полезному отпуску тепловой энергии;
- по затратам на топливо (мазут);
- по затратам на оплату иных работ и услуг, в том числе:
 - возмещение комиссии банка по платежам населения;
 - получение лицензии и экспертиза промышленной безопасности;
 - расчет технологических потерь в сетях;
 - затраты на осуществление расчетов с населением (договор с ОАО «Управдом Заволжского района»);
- по выпадающим доходам (резерв по сомнительным долгам).

Иных разногласий не заявлено.

2. По итогам обсуждения на согласительном совещании представителями департамента принято следующее решение:

- провести дополнительную экспертизу в части полезного отпуска тепловой энергии, затрат на получение лицензии;
- отказать в удовлетворении заявления в части затрат на топливо;
- отказать в удовлетворении заявления в части увеличения затрат на оплату иных работ и услуг (за исключением затрат на получение лицензии);
- провести дополнительную экспертизу в части резерва по сомнительным долгам с учетом представления организацией исполнительных листов и данных по инвентаризации дебиторской задолженности.

3. Рекомендовать организации представить в департамент дополнительные материалы, подтверждающие полезный отпуск и затраты, указанные в п. 2.1 решения, до 12 часов 27.11.2013.

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



А.И. Минькин

Секретарь совещания – начальник отдела информационно-аналитической работы департамента



А.А. Водопьянов

РЕШЕНИЕ
согласительного совещания № 13
с ОАО «Тутаевское топливное предприятие»

26.11.2013 17.10 - 17.25

г. Ярославль

Согласительным совещанием департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) с участием представителей департамента Минькина А.И. (председатель совещания), Вен О.Е., Водопьянова А.А. (секретарь совещания), Груздевой О.А., Багно С.П., Плещовой М.В. и ОАО «Тутаевское топливное предприятие» (далее – организация) Можова Е.П. в ходе рассмотрения разногласий, возникших между департаментом и организацией при установлении розничных цен на твердое топливо, реализуемое гражданам, на 2014 год, установлено следующее:

1. Организация устно заявила разногласие:

- по включению налога на добавленную стоимость в состав затрат на ГСМ и услуги сторонних организаций;

- по объему реализации твердого топлива (организацией заявлено о прогнозируемом снижении объема реализации в 2013 году по итогам 10 месяцев).

Иных разногласий не заявлено. Представитель организации заявил о возможности оптимизации затрат организации в случае снижения объема реализации твердого топлива и о готовности представить в департамент расчеты с учетом оптимизации затрат.

В ходе обсуждения разногласие по включению налога на добавленную стоимость в состав затрат на ГСМ и услуги сторонних организаций устранено.

2. По итогам обсуждения на согласительном совещании представителями департамента принято следующее решение:

- провести дополнительную экспертизу в части объема реализации твердого топлива.

3. Рекомендовать организации представить в департамент дополнительные материалы, подтверждающие изменение объема реализации твердого топлива, и расчеты розничных цен на твердое топливо, реализуемое гражданам, на 2014 год с учетом оптимизации затрат до 29.11.2013.

4. В соответствии с п. 22 Порядка работы правления обратить внимание членов правления на необходимость переноса рассмотрения вопроса об установлении розничных цен на твердое топливо для организации с 28.11.2013 на 05.12.2013.

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



А.И. Минькин

Секретарь совещания – начальник отдела информационно-аналитической работы департамента



А.А. Водопьянов