

## Формирование необходимой налоговой выручки методом индексации установленных тарифов

Приложение 5.1

Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования  
(базовый уровень операционных расходов) на производство тепловой энергии

(тыс. руб.)

| № п/п | Наименование расхода                                                                                                                       | Год, предшествующий<br>очередному долгосрочному<br>периоду регулирования<br>(2015) | Первый год очередного<br>долгосрочного периода<br>регулирования (2016) |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                                          | 3                                                                                  | 4                                                                      |
| 1     | Расходы на приобретение сырья и материалов                                                                                                 | 9 688                                                                              | 8 675                                                                  |
| 2     | Расходы на ремонт основных средств                                                                                                         | 16 551                                                                             | 43 619                                                                 |
| 3     | Расходы на оплату труда                                                                                                                    | 42 618                                                                             | 54 592                                                                 |
| 4     | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями                          | 1 355                                                                              | 1 874                                                                  |
| 5     | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:                                                   | 1 790                                                                              | 1 812                                                                  |
| 5.1   | Расходы на оплату услуг связи                                                                                                              |                                                                                    | 176                                                                    |
| 5.2   | Расходы на оплату вневедомственной охраны                                                                                                  |                                                                                    | 1 511                                                                  |
| 5.3   | Расходы на оплату коммунальных услуг                                                                                                       |                                                                                    | 38                                                                     |
| 5.4   | Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг                                                        |                                                                                    | 2                                                                      |
| 5.6   | Расходы на оплату других работ и услуг                                                                                                     |                                                                                    | 85                                                                     |
| 6     | Расходы на служебные командировки                                                                                                          | 42                                                                                 | 37                                                                     |
| 7     | Расходы на обучение персонала                                                                                                              | 124                                                                                | 127                                                                    |
| 8     | Лицензионный платеж                                                                                                                        | 0                                                                                  | 0                                                                      |
| 9     | Арендная плата                                                                                                                             | 2 525                                                                              | 2 487                                                                  |
| 10    | Другие расходы, в том числе:                                                                                                               | 640                                                                                | 3 683                                                                  |
| 10.1  | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | 0                                                                                  | 502                                                                    |
| 10.2  | - расходы на услуги банков                                                                                                                 | 0                                                                                  | 138                                                                    |
| 10.3  | - расходы на капитальные вложения (инвестиции)                                                                                             | 0                                                                                  | 0                                                                      |
| 10.4  | - денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)                                                                       | 464                                                                                | 756                                                                    |
| 10.5  | - прочие расходы                                                                                                                           | 175                                                                                | 0                                                                      |
|       | ИТОГО базовый уровень операционных расходов                                                                                                | 75 334                                                                             | 116 904                                                                |

Главный экономист

А.В. Топла

**Расчет операционных (подконтрольных) расходов  
на каждый год долгосрочного периода регулирования на производство тепловой  
энергии**

| №<br>п. п. | Параметры расчета расходов                                                                                 | Единица<br>измерения | Долгосрочный период<br>регулирования |         |         |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------|---------|
|            |                                                                                                            |                      | 2016                                 | 2017    | 2018    |
| 1          | 2                                                                                                          | 3                    | 4                                    | 5       | 6       |
| 1          | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)                                         |                      |                                      | 1,038   | 1,038   |
| 2          | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)                                                            | %                    |                                      | 1       | 1       |
| 3          | Индекс изменения количества активов (ИКА)                                                                  |                      |                                      | 0       | 0       |
| 3.1        | количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности | у.е.                 |                                      |         |         |
| 3.2        | установленная тепловая мощность источника тепловой энергии                                                 | Гкал/ч               | 150                                  | 150     | 150     |
| 4          | Коэффициент эластичности затрат по росту активов ( $K_{эл}$ )                                              |                      |                                      | 0,75    | 0,75    |
| 5          | Операционные (подконтрольные) расходы                                                                      | тыс. руб.            | 116 904                              | 120 133 | 123 451 |

Главный экономист



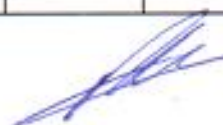
А.В. Толда

## Реестр неподконтрольных расходов на производство тепловой энергии

(тыс. руб.)

| №<br>п. п. | Наименование расхода                                                                                                                                                                                | 2016                                                                                         |                                                                              | 2017                                                                                             |                                                                                      | 2018                                                                                           |                                                                                     |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|            |                                                                                                                                                                                                     | фактически<br>понесенные<br>расходы в<br>году i0 по<br>данным<br>регулируемой<br>организации | прогноз<br>расходов на<br>год i0 по<br>данным<br>регулируемой<br>организации | фактически<br>понесенные<br>расходы в<br>году i0 + 1<br>по данным<br>регулируемой<br>организации | прогноз рас-<br>ходов на год<br>i0 + 1 по<br>данным ре-<br>гулируемой<br>организации | фактически<br>понесенные<br>расходы в<br>году i1 по<br>данным ре-<br>гулируемой<br>организации | прогноз<br>расходов на<br>год i1 по<br>данным<br>регулируе-<br>мой орга-<br>низации |
| 1          | 2                                                                                                                                                                                                   | 3                                                                                            | 4                                                                            | 5                                                                                                | 6                                                                                    | 7                                                                                              | 8                                                                                   |
| 1.1        | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности                                                                                                  |                                                                                              | 950                                                                          |                                                                                                  | 986                                                                                  |                                                                                                | 1 023                                                                               |
| 1.2        | Арендная плата                                                                                                                                                                                      |                                                                                              | 0                                                                            |                                                                                                  | 0                                                                                    |                                                                                                |                                                                                     |
| 1.3        | Концессионная плата                                                                                                                                                                                 |                                                                                              | 0                                                                            |                                                                                                  | 0                                                                                    |                                                                                                |                                                                                     |
| 1.4        | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:                                                                                                                      |                                                                                              | 3 602                                                                        |                                                                                                  | 3 739                                                                                |                                                                                                | 3 881                                                                               |
| 1.4.1      | 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 |                                                                                              | 2 624                                                                        |                                                                                                  | 2 723                                                                                |                                                                                                | 2 827                                                                               |
| 1.4.2      | расходы на обязательное страхование                                                                                                                                                                 |                                                                                              | 535                                                                          |                                                                                                  | 556                                                                                  |                                                                                                | 577                                                                                 |
| 1.4.3      | иные расходы                                                                                                                                                                                        |                                                                                              |                                                                              |                                                                                                  |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                     |
| 1.5        | Отчисления на социальные нужды                                                                                                                                                                      |                                                                                              | 16 487                                                                       |                                                                                                  | 17 113                                                                               |                                                                                                | 17 764                                                                              |
| 1.6        | Расходы по сомнительным долгам                                                                                                                                                                      |                                                                                              | 0                                                                            |                                                                                                  |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                     |
| 1.7        | Амортизация основных средств и нематериальных активов                                                                                                                                               |                                                                                              | 2 465                                                                        |                                                                                                  | 2 559                                                                                |                                                                                                | 2 656                                                                               |
| 1.8        | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним                                                                                                                |                                                                                              | 0                                                                            |                                                                                                  |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                     |
|            | ИТОГО                                                                                                                                                                                               |                                                                                              | 23 504                                                                       |                                                                                                  | 24 397                                                                               |                                                                                                | 25 324                                                                              |
| 2          | Налог на прибыль                                                                                                                                                                                    |                                                                                              | 279                                                                          |                                                                                                  | 287                                                                                  |                                                                                                | 295                                                                                 |
| 3          | Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования                                                               |                                                                                              |                                                                              |                                                                                                  |                                                                                      |                                                                                                |                                                                                     |
| 4          | Итого неподконтрольных расходов                                                                                                                                                                     |                                                                                              | 23 783                                                                       |                                                                                                  | 24 684                                                                               |                                                                                                | 25 619                                                                              |

Главный экономист



А.В. Толда