**УТВЕРЖДАЮ**:

Председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.Р. Крумгольц

**ПРОТОКОЛ № 73-т**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

14 декабря 2012 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Крумгольц А.Р.**

Секретарь – **Приезжев К.А.**

**Присутствовали:**

Члены Правления: **Копеин В.В., Дюков А.В., Гусельщиков Э.Б., Незнанов П.Г., Десяткин К.А.**

**Приглашенные:**

От ООО ХК «СДС-Энерго» - Кулебякина М.В.

От ООО «Ясная поляна» - Дубровский С.И.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Вопрос | Направление в прокуратуру | Докладчик | |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченск в части производства и передачи тепловой энергии на 2013 год. | Направление не требуется | Дюков А.В. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ЖКУ Берикульское» (Мариинский район) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «ЖКУ Берикульское» (Мариинский район) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Калининское ЖКХ» (Мариинский район) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Термаль» (г. Белово) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Теплоэнергетик» (г. Белово) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Водоканал» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую МУП «Котельные и тепловые сети» (г. Междуреченск) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Знамя» (г. Киселёвск) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемую ООО «ТЕПЛО» (п.г.т. Яя) на потребительском рынке Яйского района | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемых ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район) на потребительском рынке | Направлено | Десяткин К.А. |
|  | О внесении изменений в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование | Направление не требуется | Незнанов П.Г. |

**Крумгольц А.Р.** ознакомил присутствующих с повесткой дня, обратил внимание, что всем предприятиям были в установленные сроки направлены уведомления о дате проведения Правления. Предприятия просят рассмотреть вопросы без их присутствия. И предоставил слово докладчикам.

1. **Об утверждении инвестиционной программы ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченск в части производства и передачи тепловой энергии на 2013 год.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

Ранее инвестиционная программа ООО ХК «СДС-Энерго (г. Кемерово) не утверждалась.

ООО ХК «СДС-Энерго» представило инвестиционную программу на 2013 год в размере 18 060 тыс. руб. из прибыли. Программа согласована с первым заместителем главы Междуреченского городского округа Д.Д. Ивановым.

1. В 2013 году предприятие планирует заказать проект по реконструкции угольного склада. Склад находится в аварийном состоянии и не соответствует правилам промышленной безопасности.
2. В 2013 году предприятие планирует заказать проект по реконструкции дробильного отделения с заменой дробилки ДО-1 на ДДЗ-4. Согласно акту технического состояния дробилка ДО-1 изношена и требует замены.
3. В 2013 году предприятие планирует заказать проект по установке пожарной сигнализации и системы автоматизированного пожаротушения в галерее топливоподачи. Данное мероприятие направлено на обеспечение требований «Правил пожарной безопасности для энергетических предприятий» РД 153-34.0-03.301-00.
4. В 2013 году предприятие планирует приобрести и осуществить монтаж установки умягчения сетевой воды с использованием комплесаната. На котельной отсутствует ХВО, в связи, с чем увеличен износ котельного оборудования.
5. В 2013 году предприятие планирует заказать проект реконструкции отвода технологических сточных вод в южный осушительный канал. Данное мероприятие направлено на улучшение экологического состояния в районе котельной.
6. В 2013 году предприятие планирует заказать проект реконструкции кабельной эстакады с заменой питающих кабелей и созданием схемы АВР. Согласно дефектной ведомости состояние кабелей и кабельной эстакады является неудовлетворительным.
7. В 2013 году предприятие планирует приобрести бульдозер Б-10 для перемещения твердого топлива к бункеру дробильного цеха. Обеспечение спецтехникой осуществляется нерегулярно, с использованием арендной техники. Данное мероприятие направлено на повышение надежности теплоснабжения.
8. В 2013 году предприятие планирует приобрести «КАМАЗ» 65115-5059-78 самосвал для вывоза золошлаковых отходов с котельной, доставки крупногабаритных грузов, а также для возможности доставки угля в случае перебоя доставки. Данное мероприятие направлено на повышение надежности теплоснабжения.
9. В 2013 году предприятие планирует приобрести автомобиль «Газель» 330230 380 бортовой для доставки аварийно - восстановительной бригады и ликвидации аварий на участках тепловых сетей. Данное мероприятие направлено на повышение надежности теплоснабжения.
10. В 2013 году предприятие планирует приобрести и установить сетевой насос Д200-90. Согласно дефектной ведомости, насос выработал свой ресурс и требуется замена оборудования. Данное мероприятие направлено на повышение надежности теплоснабжения.
11. В 2013 году предприятие планирует приобрести и установить конвейерные весы ВНКА. Данное мероприятие направлено повышение экономии топлива, путем контроля сожжённого топлива.

В качестве обосновывающих материалов представлена пояснительная записка, коммерческие предложения, дефектные ведомости, сметные расчет, акты технического состояния, фотоснимки.

Корректировка в сторону снижения объема финансирования инвестиционной программы в части регулируемой РЭК деятельности на 8 542 тыс. руб. (на 47,29% от предложения предприятия) обусловлена тем, мероприятие по реконструкции угольного склада не относится к инвестиционной программе. На планируемый к приобретению бульдозер Б-10 указана завышенная стоимость, а по мероприятию «Реконструкция кабельной эстакады с заменой питающих кабелей и созданием схемы АВР» отсутствуют документы обосновывающие стоимость кабеля ВВГ 4х420.

В связи с тем, что финансирование капитальных вложений формируется из двух источников – прибыль и амортизация, предлагается произвести корректировку величины прибыли в сторону снижения на величину амортизационных отчислений – 4 428 тыс. руб.

Таким образом, к расчету тарифа предлагается принять объем финансирования инвестиционной программы 2013 год в размере 9 518 тыс. руб., в том числе из прибыли 5 089,10 тыс. руб. и из амортизационных отчислений 4 428,9 тыс. руб.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченск в части производства и передачи тепловой энергии на 2013 год

| **№ п/п** | **Наименование стройки, объекта, вводимая мощность** | **Капитальные вложения, тыс.руб.** | **Источники финансирования, тыс.руб.** | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
| **Амортизационные отчисления** | **Прибыль** |
| 1 | Реконструкция дробильного отделения с заменой дробилки ДДЗ-4 (ПИР) | 500,00 | 4 428,90 | 5 089,10 |
| 2 | Система пожаротушения и сигнализации на галерее топливоподачи (ПИР) | 825,00 |
| 3 | Установка умягчения сетевой воды с использованием комплексаната (ПИР+СМР) | 1 538,00 |
| 4 | Подготовка проектного решения отвода технологических сточных вод в южный осушительный канал (ПИР) | 500,00 |
| 5 | Приобретение бульдозера Б-10 | 3 000,00 |
| 6 | Приобретение самосвала КАМАЗ 65115-5059-78 | 2 095,00 |
| 7 | Приобретение "Газель" 330230 380 бортовой | 708,00 |
| 8 | Приобретение насоса Д-200-90 | 166,00 |
| 9 | Установка конвейерных весов на конвеерной ленте b=750мм | 186,00 |
|  | **ВСЕГО** | **9 518,00** | **4 428,90** | **5 089,10** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

1. **Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по установлению тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

1. **Анализ соответствия расчёта тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов.**

Материалы ООО ХК «СДС-Энерго» по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

1. **Оценка достоверности данных, приведённых в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию.**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период.

Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО ХК «СДС-Энерго» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия в предшествующих периодах регулирования.

ООО ХК «СДС-Энерго» является многопрофильным предприятием. Деятельность по теплоснабжению, по данным предприятия, занимает в выручке 12,3%.

Для осуществления деятельности по теплоснабжению потребителей ООО ХК «СДС-Энерго» арендует у ЗАО «Железнодорожная котельная» принадлежащую обществу на праве собственности котельную, котельное оборудование и тепловые сети.

В котельной мощностью 15,6 Гкал/ч установлены 3 котлоагрегата ДКВР-10/13 (переведенные в водогрейный режим) с полумеханическими топками ПМЗ-РПК с пневмомеханическими забрасывателями топлива и решётками с поворотными колосниками, другое вспомогательное оборудование. Используется гидравлическая система шлакозолоудаления. Протяженность тепловых сетей составляет 6763 м в двух трубном исполнении.

Подключенная среднегодовая нагрузка составляет 5,7 Гкал/ч, максимальная нагрузка - 9,38 Гкал/ч.

Для производства тепловой энергии используется уголь энергетический марки Др. Поставщик ОАО ХК «СДС-Уголь».

1. **Оценка финансового состояния предприятия, в части регулируемого вида деятельности**

Предприятие осуществляет деятельность, связанную с выработкой и реализацией тепловой энергии, с 01.12.2012, поэтому анализ деятельности предприятия по регулируемому виду деятельности экспертами не проводится.

1. **Анализ основных технико-экономических показателей предприятия.**

Проанализировав представленные документы, эксперты предлагают корректировку объема нормативной выработки тепловой энергии в сторону снижения относительно предложений предприятия на 586,4 Гкал, в связи с корректировкой потерь в тепловых сетях, обслуживаемых предприятием и расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной (потери в сетях и процент собственных нужд приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии на 2012 год – представлено экспертное заключение). Полезный отпуск тепловой энергии на 2012 год принят по предложению предприятия, на основании согласованных администрацией муниципального образования объёмов потребления по жилищным организациям и договорных нагрузок по бюджетным и иным потребителям.

1. **Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

На основе проведенного анализа представленных документов, экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО ХК «СДС-Энерго» на 2013 год, в соответствии с требованиями, установленными Приказом ФСТ России от 09.10.2012 года № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год». При этом приняты следующие периоды календарной разбивки по установлению уровней тарифов на тепловую энергию на 2013 год:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

Эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (отбор теплоносителя из сети) потребители, подключенные к системе теплоснабжения ООО ХК «СДС-Энерго», потребители оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере 69,21 тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расход воды на ХВО, расход воды на хозяйственно-питьевые нужды, охлаждение пробоотборников, продувка котлов, мокрое шлакоудаление котельной. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***1034,68*** тыс. руб. Стоимость воды принята согласно Постановления Департамента цен и тарифов Кемеровской области № 9 от 28 февраля 2012 г. «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Водоканал» (г. Междуреченск)» (11,21 руб./м3 (без НДС));
* с **01.07.2013** – ***1112,28*** тыс. руб. Стоимость воды принята по первому полугодию 2013 года, с учетом индекса роста стоимости услуг водоснабжения и водоотведения, определенного приказом ФСТ России от 25.10.2012 № 250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25758) для Кемеровской области на 2013 год с учетом календарной разбивки с 01.07.2013 – ***107,5***%;

Стоимость реагентов отсутствует, так как на предприятии отсутствует система химводоочистки.

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года в размере 11,66 руб./ м³ (постановление РЭК КО от 30.11.2012 №358).

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***3279,56*** тыс. руб. за счет исключения объема ГВС потребителей.

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2012 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть) в размере – 201,93 кг у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива, с учетом естественной убыли при ж/д, автомобильных перевозках и хранении на складе – ***14962,69*** т угля при низшей рабочей теплоте сгорания – ***4998*** ккал/кг (согласно экспертной оценки фактической калорийности используемого угля). Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***4312,73*** т каменного угля. Поставка угля осуществляется: ОАО УК «СДС-Уголь» (договор №833-т от 01.02.2010г.). Доставка топлива осуществляется ЖД транспортом. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***17680,02*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***14815,71*** тыс. руб. Стоимость угля сортомарки Др принята в соответствии с приложением к договору №833-т от 01.02.2010г. и составляет 990,18 руб./т (без НДС и транспортных расходов). Услуги по подвозке топлива ж/д транспортом в расчёте на необходимое количество топлива составят 2864,31 тыс. руб. (включают транспортные услуги по перевозке ОАО «РЖД» и вознаграждение экспедитора - ООО «Транспортная компания Новотранс»). Расходы по хранению топлива, погрузке-разгрузке и гуртовке учтены экспертами в составе прочих расходов в статье «услуги производственного характера»;

- с **01.07.2013** – ***18232,15*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***15052,76*** тыс. руб. Стоимость угля сортомарки Др принята по плану 1 полугодия 2013 года, с учётом применения прогнозного индекса Минэкономразвития РФ на уголь энергетический на 2013 год – (101,6). Услуги ЖД и автомобильного транспорта приняты по предыдущему периоду, с учётом индекса цен по грузовому транспорту на 2013 год по прогнозу Минэкономразвития РФ (111,0).

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 2413,86** тыс. руб.

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием заявлены затраты по статье на уровне 4008,11 тыс. руб. со средней заработной платой на уровне 41751,15 руб./чел./мес. и численностью персонала 8 ед. – абонентский отдел (5 ед.), отдел развития и реализации (1 ед.), производственно-технический отдел (1 ед.), управление по тарифной политике (1 ед.). Расходы на содержание промышленно-производственного персонала предприятием учитываются в статье «услуги производственного характера», в соответствии с договором технического обслуживания с ЗАО «Железнодорожная котельная». Эксперты считают целесообразным принять расходы на оплату труда из расчёта средней заработной платы 26 432,38 руб./чел./мес., учитывая установленную РЭК КО на 2012 год плановую среднюю заработную плату. Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***2537,51*** тыс. руб. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,2 %) и составили ***766,33*** тыс. руб.;

* с **01.07.2013** – ***2717,67*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из плановых расходов 1 полугодия 2013 года, с учетом ИПЦ по прогнозу Минэкономразвития России на 2013 год (107,1). Расходы по ЕСН соответственно приняты в сумме ***820,74*** тыс. руб.

Корректировка по статьям ФОТ и ЕСН относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***1290,44*** тыс. руб. и ***389,71*** тыс. руб. соответственно.

**«Амортизация основных средств»**

Предприятием заявлены затраты по статье на уровне ***5055,***3 тыс. руб. В соответствии с учётной политикой предприятия амортизация на сооружения, введённые в эксплуатацию позднее 2010 года, начисляется нелинейно (методом уменьшаемого остатка).

Эксперты, на основании представленного предприятием расчёта амортизационных отчислений, инвентарных карточек учёта объектов основных средств, произвели альтернативный расчёт амортизации на 2013 год. Расходы приняты на едином уровне в сумме – ***4428,9*** тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 626,4** тыс. руб.

**«Услуги производственного характера»**

Предприятие заявило расходы на общую сумму ***101555,12*** тыс. руб., в соответствии с договором №У-46/2012 от 23.10.2012г. с ЗАО «Железнодорожная котельная», который включает в себя оказание услуг по техническому обслуживанию котельного и вспомогательного оборудования, тепловых сетей, ЦТП, зданий и сооружений, по обслуживанию процесса по производству и транспортированию тепловой энергии, теплоносителя.

Расходы приняты экспертами после корректировки сметы, представленной ОАО «СДС-Энерго». Результаты приведены в таблице 1.

Таблица 1

*Стоимость технического обслуживания ЗАО «Железнодорожная котельная» (г. Междуреченск)*

| Показатели | Ед. измер. | Предложения предприятия на 2013 | Предложения экспертов с 01.01.2013 | Предложения экспертов с 01.07.2013 | Обоснование |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Топливо на технологические цели с расходами по перевозке, всего | тыс. руб. | 3270,99 | 3065,32 | 3402,5052 | Договор с ОАО «РЖД» № 6/4 от 18.04.2012г. на подачу-уборку вагонов – 168,6 т.р., , гуртовка ООО «Коммунальное транспортное управление» - 2896,7 т.р.  С 01.07.2013 – индексация по грузовому транспорту (111,0) Минэкономразвития РФ |
| Электроэнергия | - « - | 10856,78 | 6803,89 | 7620,36 | Договор №42-Э-91 от 01.01.2012 с ООО «Мечел-Энерго», сч-фактуры за 9 месяцев 2012 г., экспертная оценка  С 01.07.2013 – индексация по прогнозу ФСТ на 2013 год (112,0) |
| Затраты на оплату труда | - « - | 40382,93 | 27912,19 | 29893,96 | ФОТ из расчёта нормативной численности и средней з/п, утверждённой РЭК КО на 2012 год, за исключением численности абонентского отдела. С 01.07.2013 – индексация на ИПЦ (107,1) Минэкономразвития РФ |
| - численность ППП | чел. | 112,00 | 88,00 | 88,00 |  |
| - средняя заработная плата | руб. | 30046,82 | 26432,00 | 28308,67 |  |
| Отчисления на социальные нужды | - « - | 12195,64 | 8429,48 | 9027,98 | Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,2 %) |
| Амортизация |  | 183,29 | 183,29 | 183,29 | Ведомость начисления амортизации |
| Прочие затраты, всего, в том числе: | - « - | 21150,24 | 10095,22 | 10567,55 |  |
| - затраты на ремонтные работы | - « - | 16694,26 | 8032,61 | 13426,21 | Стоимость материалов по программе ремонтного обслуживания. Исключена з/п ремонтного персонала, учтённая в основной смете обслуживания. С 01.07.2013 – индексация по прогнозу ФСТ по прочим расходам (104,9). Дополнительно учтены расходы на капитальный ремонт угольного склада (5млн.руб), исключённый из инвестпрограммы. |
| - услуги производственного характера | - « - | 1466,28 | 748,51 | 785,19 | Очистка шлакового отстойника, произведён перерасчёт количества времени работы автотехники. С 01.07.2013 – индексация по прогнозу ФСТ по прочим расходам (104,9) |
| - вспомогательные материалы | - « - | 2745,47 | 1314,1 | 1356,15 | Скорректированы расходы на создание аварийного запаса, смывающих средств, исключены расходы на приобретение мебели (учтены в предыдущем периоде). С 01.07.2013 – индексация по прогнозу Минэкономразвития РФ на ИЦП промышленности (103,2) |
| - налоги, относимые на производственные затраты | - « - | 244,23 |  |  | Исключены из расчёта, т.к. учитываются в основной смете ООО «СДС-Энерго» |
| Другие расходы | - « - | 11456,02 | 7700,90 | 8247,66 | Скорректированы расходы по охране предприятия,  представительские расходы, подготовку кадров, услуги спецтехники. |
| Итого расходов | тыс. руб. | 99495,90 | 64190,30 | 68943,30 | Стоимость материалов по программе ремонтного обслуживания. Исключена з/п ремонтного персонала, учтённая в основной смете обслуживания. |
| Необходимая прибыль (убытки) всего, в том числе: | тыс. руб. | 2059,23 | 1590,00 | 1590,00 |  |
| ·         прибыль на поощрение | - « - | 1647,38 | 1272,00 | 1272,00 |  |
| ·         дивиденды по акциям | - « - | 0,00 | 0,00 |  |  |
| ·         % за пользование кредитом | - « - | 0,00 | 0,00 |  |  |
| ·         налоги, сборы, платежи, всего, в т. ч.: | - « - | 411,85 | 318,00 | 318,00 |  |
| ·         налог на прибыль | - « - | 411,85 | 318,00 | 318,00 |  |
| ·        прочие | - « - | 0,00 | 0,00 |  |  |
| Стоимость технического обслуживания | - « - | 101555,13 | 65780,30 | 75533,30 |  |

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *26021,82*** тыс. руб.

**«Аренда основных средств»**

Расходы по статье приняты на основании представленных договоров аренды с ЗАО «Железнодорожная котельная» от 23.10.2012г. № А-06/2012 (земельные участки, здания сооружения, тепловые сети) и №А-07/2012 (оборудование котельной) и № СА-04/2012 от 01.12.2012г. (субаренда помещения) всего на сумму – ***4461,1*** тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– 4461,1**тыс. руб.

**«Налоги, относимые на производственные затраты»**

Расходы по статье приняты в сумме ***950,93***  тыс. руб. Расходы включают в себя плату за размещение отходов, в пределах ПДВ. За основу приняты аналогичные расходы, утверждённые РЭК КО на 2012 год.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **–104,28** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье приняты в соответствии с учетной политикой предприятия, распределённые в доле выручки, по видам деятельности. По оценке экспертов расходы составят с учетом календарной разбивки (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***14750,0*** тыс. руб.

- с **01.07.2013 - 15472,75** тыс. руб., учитывая увеличение на ИПЦ на 2013 год (107,1) по прогнозу Минэкономразвития РФ.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***7541,25*** тыс. руб.

**«Другие расходы»**

Расходы по статье приняты на сумму ***306,0*** тыс. руб. и включают расходы на экспертные услуги.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***4423,61***  тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 к декабрю 2012 составила ***42773,64***  тыс. руб. в сторону снижения.

**«Необходимая прибыль»**

Расходы по статье включают в себя:

- расходы на развитие производства с учётом календарной разбивки:

- с **01.01.2013** – ***4 476,23*** тыс. руб., с учетом ограничений максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области с 01.01.2013г. по 30.06.2013г. (0,0 %), установленного приказом ФСТ России от 09 октября 2011г. № 231-э/4,

- с **01.07.2013 - 5089,1** тыс. руб., в соответствии с инвестиционной программой предприятия, утверждённой РЭК КО на2013 год;

- расходы на поощрение – ***97,31*** тыс. руб.;

- налог на имущество – ***1038,6*** тыс. руб.;

- налог на прибыль – ***22,72*** тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***8856,13***  тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ на потребительском рынке к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***51629,74*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***51629,74*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия тарифы на производство тепловой энергии с календарной разбивкой, приведенные в графе 7 ***таблиц 1*** ***и 2.***

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска с 01.01.2013 по 30.06.2013г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО ХК «СДС-Энерго» | **- 63735,88** | бюджетные потребители | 4,45 | 2600,56\* | 3988,14 | **2600,56** | 0,00 | 5,99 |
| жилищные организации | 76,67 |
| иные потребители | 18,88 |
|  |  |  | | | | |

\* установлен постановлением РЭК КО от 30.11.2012 № 358

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г.Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска с 01.07.2013г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый РЭК КО 01.01.2013 по 30.06.2013 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО ХК «СДС-Энерго» | **- 51629,74** | бюджетные потребители | 4,45 | 2600,56 | 3988,14 | **2864,13** | 10,13 | 6,06 |
| жилищные организации | 76,67 |
| иные потребители | 18,88 |
|  |  |  | | | | |

Изменение тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) по периодам регулирования соответствует параметрам, определенным Приказом Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 года № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25759).

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, в расчете на 2013 год составит ***5,07*** % относительно действующего на 31.12.2012 года.

Сводная информация и смета расходов по производству, транспортировке и реализации тепловой энергии ООО ХК «СДС-энерго» (г. Кемерово) по узлу теплоснабжения - г. Междуреченск - приложение № 3 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 1 и № 2 к протоколу.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года п.1 и приложение №1 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 ноября 2012 года № 358 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

1. **Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ "Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса", Основами ценообразования и порядком регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520, Постановлением Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»**.**

ООО ХК «СДС-Энерго» отпускают горячую воду потребителям в г. Междуреченске, используя открытую схему теплоснабжения.

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2008 г. № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47.

Поскольку согласно изменениям, внесенным в Постановление Правительства РФ от 14.07.2008 №520, при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия, эксперты считают, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1м3 холодной воды, стоимость реагентов на подготовку холодной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1 м3 подготовленной холодной воды определено для ООО «Киселёвская объединённая тепловая компания» расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C) ;

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

    *N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);   
    *K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;

*K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;

*K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;

*K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, а также наличием полотенцесушителей на стояках, предлагается для расчёта принять средний коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60 оС** и не выше **75оС**. Эксперты принимают для расчётов температуру подачи **65 оС,** в соответствии с температурным графиком котельной.

tхвс- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °С;

*nот* - продолжительность отопительного периода равна **243 дням**.

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*n* – количество дней в году принимаем ***336 суток*** (в соответствии с представленным графиком работы котельной)

*tх****вс*** *= (5×243 + 15 × 93) / 336 = 7,8°С*

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды рассчитывается по формуле:

,

= 1\*10 Гкал/кг x 1 °C \* 980,44 кгс/м3 \* (65°- 7,8°С)\*(1+0,15)=0,06449 Гкал/м3

где 980,44 кгс/м3 - объёмный вес воды (кгс/м3), при температуре *th*= 65°C и давлении наружного воздуха 760 мм ртутного столба.

Количество тепла, необходимое для нагрева 1 м3 холодной подготовленной воды для осуществления горячего водоснабжения ООО ХК «СДС-Энерго» **равно 0,06449 Гкал/м3.**

Тариф на тепловую энергию установлен Постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14 декабря 2012 г. № 422 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска, стоимость тепловой энергии в горячей воде с 01.01.2013 года составляет 2600,56 руб./Гкал без НДС и с 01.07.2013 года 2864,13 руб./Гкал без НДС.

Предприятие приобретает холодную воду у МУП «Водоканал» (г. Междуреченск) (стоимость воды с 01.01.2013г. согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области № 9 от 28 февраля 2012 г. – 11,21 руб./м3 (без НДС)). Дополнительную очистку и умягчение воды не проводит.

Эксперты предлагают принять расходы на воду для установления тарифа на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с календарной разбивкой:

- с 01.01.2013г. – в сумме **1742,71** тыс. руб. Расходы приняты по средневзвешенной стоимости покупки у МУП «Водоканал» (г. Междуреченск) (стоимость воды с 01.01.2013г. согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области № 9 от 28 февраля 2012 г. – 11,21 руб./м3 (без НДС);

- с 01.07.2013г. – в сумме **1873,41** тыс. руб. Расходы приняты, учитывая стоимость воды в первом полугодии 2013 года с учётом индекса роста тарифа на водоснабжение (107,5), согласно приказу ФСТ России от 25.10.2012г. №250-э/2.

Расчет плановой необходимой валовой выручки по ГВС в 2013 году представлен в таблице № 1.

Таблица №1

Смета расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) ООО ХК «СДС-Энерго»

| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| предложение предприятия | | предложения экспертов | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 | с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Объем воды, поставляемый сторонним потребителям | Тыс. м3 | 155,46 | 155,46 | 155,46 | 155,46 |
| 2 | Расходы на холодную воду | Тыс.руб | 1957,6 | 2192,64 | 1742,71 | 1873,41 |
| 3 | Расходы на реагенты | Тыс.руб. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Стоимость подготовленной воды (стр.3+стр.4)/стр.1 | Руб./м3 | 1957,6 | 2192,64 | 1742,71 | 1873,41 |
| 5 | Стоимость 1 Гкал | Руб./Гкал | 2600,56 | 2860,62 | 2600,56 | 2864,13 |
| 6 | Коэффициент нагрева 1м3 холодной воды |  | 0,063 | 0,063 | 0,06449 | 0,06449 |  |
| 7 | Расходы на тепловую энергию | Тыс.руб. | 27506,12 | 30256,78 | 26072,21 | 28714,67 |
| 8 | Стоимость 1 м3 горячей воды (без НДС) | Руб./м3 |  |  | 178,92 | 196,76 |
| 9 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | Тыс.руб. | 29463,7 | 32449,42 | 27814,92 | 30588,08 |

Расчёт тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2013 год, с учётом календарной разбивки, приведены в таблицах №2 и №3.

Таблица №2

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.01.2013г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (без НДС) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (без НДС) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (без НДС) | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  для населения (с НДС) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. | 6. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06449 | 11,21 | 2600,56 | 178,92**\*** | 211,13\* |

Таблица №3

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.07.2013г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (без НДС) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (без НДС) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (без НДС) | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  для населения (с НДС) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. | 6. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06449 | 12,05 | 2864,13 | 196,76**\*** | 232,18\* |

\* расчётный уровень тарифа.

Тариф на горячую воду для ООО ХК «СДС-Энерго» устанавливается впервые. Аналитические и отчётные данные по этому виду деятельности отсутствуют. В связи с вышеизложенным, учитывая ограничение максимального роста тарифов в сфере водоснабжения, установленного приказом ФСТ России от 25.10.2012 года № 250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на… услуги в сфере водоснабжения…» для Кемеровской области на 2013 год (с 01.01.2013 г. – 100,00 %; с 01.07.2013 г. – 107,50%) эксперты предлагают установить следующий уровень тарифов на горячее водоснабжение согласно таблице 4. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия по данному виду деятельности эксперты предлагают учесть в последующих периодах регулирования.

Таблица № 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (без НДС) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 178,92 | 0,00% |
| **с 01.07.2013** | 192,34 | 7,50% |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы №4на едином уровне для всех групп потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО ХК «СДС-Энерго» (г. Кемерово) на потребительском рынке г. Междуреченска, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 4 и № 5 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**4. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ЖКУ Берикульское» (Мариинский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

**Общая характеристика предприятия**

ООО «ЖКУ Берикульское» создано 11 ноября 2008 года. Основной деятельностью предприятия является – выработка тепловой энергии и передача потребителям. Предприятие арендует в муниципалитете Мариинского района 9 котельных, где установлено 23 водогрейных котла, теплотрассы протяженностью 7,6 км. Марки котлов КВР, НР, КТФ, КВ. Способ прокладки теплотрассы – надземный, составляет 49,2%; подземный – 50,8%.

Для работы котлов используется каменный уголь марки Д-200, по договору «СУЭК-КУЗ/11-3С. Уголь доставляется железнодорожным транспортом, на железнодорожный тупик, расположенный в с. Красные Орлы. Железнодорожный тупик является собственностью ОАО «Мариинсквавтодор». Разгружаются вагоны вручную наемными рабочими. Вывозка угля на котельные производится арендованным автомобильным транспортом, среднее расстояние вывозки 60 - 70 км.

Подача воды на выработку тепловой энергии осуществляется поставщиком ООО «Водопроводные сети». Химическая водоподготовка производится в котельной с. Красные Орлы, в связи с тем, что вода с большим содержанием железа.

Предприятие работает на упрощённой системе налогообложения.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «ЖКУ Берикульское» по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «ЖКУ Берикульское»информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

Анализ результатов деятельности предприятия за 2010 – 2011 год не выявил убытков. ООО «ЖКУ Берикульское» является многоотраслевой организацией. Поскольку выпадающие доходы по видам деятельности, регулируемым РЭК, в комиссию не заявлялись (в представленных материалах расчетов и подтверждающих документов нет), эксперты полагают, что предприятие в 2010-2011 году, по регулируемому виду деятельности, отработало безубыточно.

Сравнительный анализ результатов деятельности предприятия за 2010-2011 год отражен в приложениях №3 и №4 к экспертному заключению, а выводы по анализируемому периоду приведены далее по тексту в отдельном разделе.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия (полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок) на уровне, подтвержденном договорными величинами, согласно представленных договоров теплоснабжения, а также по расчету представленного предприятием (структура отпуска представлена в приложениях №1 и №2 к настоящему экспертному заключению).

Уровень потерь тепловой энергии при передаче по сетям, обслуживаемых предприятием, принят по результатам экспертизы технических нормативов в соответствии с приказами Минэнерго России.

Объём нормативной выработки тепловой энергии составит **14760,00** Гкал на основании представленных договоров и расчётов, потерь в сетях предприятия в объеме **3200,0** Гкал, в соответствии с утвержденными РЭК КО на 2013 год технологическими потерями предприятия (в т.ч. потери на собственные нужды котельной в объеме **570,0** Гкал; потери в сетях предприятия в объеме **2630,0** Гкал). Полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок принять на уровне **11330,0** Гкал, в том числе населению – **3120,0** Гкал**,** иным потребителям – **1100,0** Гкал**,** бюджетным потребителям – **7120,0** Гкал.

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 №231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО «ЖКУ Берикульское» на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2012 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***3,56*** тыс. м³, в расчете на календарный год (это потери теплоносителя и собственные нужды котельных). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – ***109,63*** тыс. руб. Стоимость 1м³ воды принята согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 года № 147 « Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район)» с 01.07.2013 г. в размере 30,79 руб. м³. (НДС не облагается). Расход и стоимость реагентов принята исходя из предоставленных исходных данных предприятия (7,8 тыс. руб.) по всем периодам календарной разбивки. Количество реагентов принято в доле воды, принятой для расчета стоимости 1 Гкал.

* с **01.07.2013** г. – ***109,63*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 года № 147 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район)» с 01.07.2013 г. в размере 30,79 руб. м³ (НДС не облагается). Стоимость реагентов принята на уровне предыдущего периода.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **244,57** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года в размере **30,79** руб./м³.

***Справочно:*** *указанный тариф на теплоноситель рассчитан, исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети и стоимости реагентов (стоимость исходной воды предприятием заявлена на уровне 30,79 руб./м³).*

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год (представлено экспертное заключение), в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере – **225,65** кг у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива, с учетом естественной убыли при автомобильных и железнодорожных перевозках– **4686,45** т при низшей рабочей теплоте сгорания – **4914 ккал/кг** (согласно представленных сертификатов качества котельного топлива). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013**г. – ***9220,56*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***6990,54*** тыс. руб. Цена топлива сортомарки Др принята на уровне - **1 491,65** руб./т. (с НДС и ж/д тарифом) согласно представленных счетов-фактур за 2012 год. Поставка топлива осуществляется на основании договора от 22.03.2012 года с ОАО «Сибирская Угольная Энергетическая Компания» № СУЭК – К/12-022С. Транспортные расходы приняты на уровне – **2230,01** тыс. руб. исходя из расчётного количества необходимого топлива и утвержденных калькуляций себестоимости машино-часа автотракторной техники на 2013 год (автодоставка принята на уровне предложений предприятия на расчетный объем топлива; погрузка, разгрузка, услуги тракторного парка скорректированы в сторону снижения (завышено число работы автотранспорта). Доставка топлива до котельной, осуществляется привлеченным автомобильным транспортом (договор от 01.01.2012 года № 36 с ООО «Сервис»)
* **01.07.2013**г. – ***9353,38*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***7123,37*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2013 года, с применением прогнозного индекса Минэкономразвития России на уголь энергетический – 1,6 %. Транспортные расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки в связи с тем, что стоимость машино-часа утверждена на 2013 год.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 2021,52**тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

Поставку электроэнергии осуществляет ОАО «Кузбассэнергосбыт». Средневзвешенный тариф на электрическую энергию принят на уровне ***4,28 руб./кВтч*** (с учетом НДС), согласно представленным счетам-фактурам за 2011 год.

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве тепловой энергии, принято фактическое потребление электрической энергии за 2011 год в количестве ***554,80*** тыс. кВтч (НН). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013**г. – ***2213,70*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии, по уровню напряжения НН, принята средневзвешенная величина, рассчитанная на основании представленных счетов – фактур за 2012 год и составила ***3,99 руб. кВт/ч*** (с учетом НДС).
* с **01.07.2013**г. – ***2451,15*** тыс. руб. Стоимость 1 кВтч принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2013 года, с применением прогнозного индекса ФСТ России на 2013 г. на электрическую энергию – 12,0 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, и составит **4,3093**  руб./кВтч (с НДС).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 1088,25** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. –  ***4172,49*** тыс. руб. ФОТ принят на уровне, учтенном в НВВ 2012 года. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,2%) и составят **1 260,09** тыс. руб. Численность ППП принята на уровне 48,45 ставок. Средний уровень заработной платы ППП составит **7 176,62** руб./мес.

- с **01.07.2013**г. – ***4468,73*** тыс.руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с применением прогнозного индекса потребительских цен Минэкономразвития России – 7,1 %. Средний уровень заработной платы ППП составит **7 686,16** руб./мес.

Корректировка по статье ФОТ и ЕСН относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– 336,63** тыс. руб. и **101,66** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

«**Затраты на ремонтные работы**»

Предприятием заявлены расходы по статье в размере **364,80** тыс. руб. Расходы включают стоимость автотранспорта на доставке материалов, рытье и засыпке траншей, стоимость материалов для текущего ремонта котельного и вспомогательного оборудования (электроды, подшипники, клапана предохранителя, колосники, задвижки и др.).

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – **238,33** тыс. руб. Расходы приняты по представленным сметам на проведение текущего ремонта котельных и вспомогательного оборудования на 2013 год в части материалов и стоимости работы автотранспорта. Также учтены накладные расходы (10%). Ремонтные работы предприятие планирует выполнять хозяйственным способом.

- с **01.07.2013**г. – **238,33** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки без изменения.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 126,47** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги производственного характера»**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере **364,80** тыс. руб. Расходы включают затраты на вывоз шлака с котельных и его погрузку.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013**г. – **377,27** тыс. руб. Расходы включают в себя затраты на вывоз шлака с котельных и его погрузку в автотранспорт. Уменьшение затрат от предложенных предприятием, связано с перерасчетом количества образовавшегося шлака и корректировки в сторону снижения количества часов работы используемой техники (неоправданно завышено). Также включены расходы по договорам на оказание услуг со сторонними юридическими лицами (в том числе расчет нормативов потребления коммунальных услуг с ООО «Аудитюрсервис»).
* с **01.07.2013**г. – **377,27** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки в связи с тем, что стоимость машино-часа утверждена на 2013 год.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 608,53** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Вспомогательные материалы»**

По данной статье предприятие расходов не заявляла.

**«Арендные платежи»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – **22,90** тыс. руб. Расходы приняты по предложению предприятия. Аренда имущества осуществляется по договору субаренды от 01.01.2012 года № 24 с ООО «ЖКУ Мариинского района». В перечень аренды имущества вошли котельные и тепловые сети, указанные в приложении к договору субаренды имущества.

**- с** **01.07.2013**г. – **22,90** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**Экспертиза нормативов**

Затраты приняты на уровне подтвержденном договором на оказание услуг – **48,00** тыс. руб. и включают стоимость экспертизы технических нормативов. Единый налог отнесен экспертами в расходы из прибыли.

По всем периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 77,60** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Налоги , относимые на производственные затраты»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на нулевом уровне по всем периодам календарной разбивки в связи с отсутствием подтверждения фактических расходов по данной статье.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне – **00,00** тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 41,7** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013**г. – **3608,44** тыс. руб. Затраты приняты на уровне, учтенном в НВВ 2012 г. (с 01.09.2012 г.). В расчет затрат по статье вошли такие расходы как: ФОТ АУП и Цехового персонала; налоги на ФОТ; затраты на электроэнергию по конторе; расходы на ГСМ; расходы на материалы и з./части; услуги связи (+ сотовая связь); почтово – канцелярские расходы; командировочные расходы; покупная вода для хозяйственных нужд, отопление и др.).
* с **01.07.2013**г. – **3864,64** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с применением прогнозного индекса потребительских цен Минэкономразвития России – 7,1 %.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 421,96** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Другие расходы»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

**- с 01.01.2013г. – 285,53** тыс. руб. Затраты приняты с учетом ограничения максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, установленного приказом ФСТ России от 09 октября 2012г. № 231-э/4.

- с **01.07.2013**г. – **775,60** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предложений предприятия. В данную статью вошли затраты на охрану труда рабочих предприятия: костюмы, валенки, брюки, ботинки, куртки, мыло, поверка манометров, разработка тома ПДВ, проведение измерений и анализа объектов.

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013г. к декабрю 2012г. составила - ***4284,41*** тыс. руб.

**Необходимая прибыль**

В составе расходов предприятия предприятие предлагают учесть: расходы на приобретение путевок, предоставление транспорта по льготным ценам, подарки детям, выплаты на юбилейные даты, проф. праздники, к выходу на пенсию, предоставление оплачиваемых отпусков, мат. помощь от стихийных бедствий - всего в сумме 435,00 тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – ***213,55*** тыс. руб. Затраты приняты с учетом ограничения максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, установленного приказом ФСТ России от 09 октября 2012г. № 231-э/4 и учтены в размере единого налога при упрощенной системе налогообложения, с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов» (мин. 1%).

- **с 01.07.2013г. – 476,18** тыс. руб. Расходы приняты на уровне **476,18** тыс. руб. в том числе на уплату единого налога **231,18** тыс. руб. Расходы на социальное развитие приняты по следующим мероприятиям - расходы на приобретение путевок, предоставление транспорта по льготным ценам, подарки детям, выплаты к проф. праздникам в сумме **245,00** тыс. руб. Расходы по статье ограничены в связи с отсутствием подтверждения фактических расходов по статье. Величина единого налога при упрощенной системе налогообложения, с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов» скорректирована с учетом изменения налогооблагаемой базы (мин. 1%).

**Необходимая валовая выручка и тарифы**

Таким образом, необходимая валовая выручка, полностью относимая на потребительский рынок, составила;

- с **01.01.2013**г. – ***21355,91*** тыс. руб.

- с **01.07.2013**г. – ***23119,01***  тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года) к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***– 5417,23*** тыс. руб.

**«Неисполнение статей расходов по факту 2010-2011 года»**

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2010 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, были выявлены неосвоенные средства по ряду статей затрат:

* Арендные платежи – 23,4 тыс. руб. учтенные предприятием ошибочно в статье -Общехозяйственные расходы;
* Другие расходы – 27,7 тыс. руб. учтенные предприятием ошибочно в статье - Общехозяйственные расходы.

Анализ фактической сметы расходов предприятия за 2010 год представлен в приложении №3. Эксперты, проанализировав отклонения по статьям затрат, с учетом причин их возникновения считают обоснованным не исключать величину неосвоенных средств по статьям расходов 2010 года (51,1 тыс. руб.) из НВВ 2012 года.

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2011 год по выработке

* Арендные платежи – 35,6 тыс. руб. учтенные предприятием ошибочно в статье – Другие расходы;
* Вспомогательные материалы – 5,00 тыс. руб. учтенные предприятием ошибочно в статье – Другие расходы;
* Необходимая прибыль – 292,59 тыс. руб. учтенные предприятием ошибочно в статье - Другие расходы.

Анализ фактической сметы расходов предприятия за 2011 год представлен в приложении №4. Эксперты, проанализировав отклонения по статьям затрат, с учетом причин их возникновения считают обоснованным не исключать величину неосвоенных средств по статьям расходов 2010 года (336,29 тыс. руб.) из НВВ 2013 года.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия

Тарифы на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  ,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ЖКУ Берикульское»  (г. Мариинск) | **-6310,31** | бюджетные потребители | 61,58 | **1884,50\*** | 2430,06 | **1884,50** | 0,00 | 0,99 |
| жилищные организации | 26,95 |
| иные потребители | 9,51 |
| произв. нужды | 1,96 |

*- \*утвержден постановлением РЭК КО от 21.12.2011 № 385*

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребитрынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с предлагаемым  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый  для утверждения  с 01.01.2013 г | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ЖКУ Берикульское»  (г. Мариинск) | **-4517,23** | бюджетные потребители | 61,58 | **1184,50** | 2430,06 | **2040,08** | 6,61 | 2,06 |
| жилищные организации | 26,95 |
| иные потребители | 9,51 |
| произв. нужды | 1,96 |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа в расчете на 2013 год относительно действующего на 31.12.2013 года составляет 3,58 %.

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии по котельной ООО "ЖКУ Берикульское", г. Мариинск – приложение № 8 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «ЖКУ Берикульское» (г. Мариинск) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 6 и № 7 к протоколу.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года п.1, приложения 1, 2, 3, 4 , 5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 21 декабря 2011 года № 385 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «ЖКУ Берикульское» (Мариинский район) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**5. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «ЖКУ Берикульское» (Мариинский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса», Основами ценообразования и порядком регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520, Постановлением Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»**.**

ООО «ЖКУ Берикульское» (г. Мариинск) отпускают горячую воду, используя открытую схему теплоснабжения.

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2008 г. № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47.

Поскольку согласно изменениям, внесенным в Постановление Правительства РФ от 14.07.2008 №520, при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия, эксперты считают, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1 м3 холодной воды, стоимость реагентов на подготовку холодной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1 м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1 м3 подготовленной холодной воды определено для ООО «ЖКУ Берикульское» (г. Мариинск) расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C);

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

    *N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;

*N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);

*K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;

*K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;

*K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;

*K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, наличием полотенцесушителей на стояках, а также учитывая тот факт, что в муниципальном образовании имеются жилые многоквартирные дома со стояками, проложенными в штробе, предлагается для расчёта принять минимальный коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60о С** и не выше **75оС**.

tхвс- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °С;

*nот* - продолжительность отопительного периода равна **242 дням** (с 15 сентября по 15 мая).

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*n* – количество дней в году принимаем ***242 суток по продолжительности отопительного периода***.

*tх****вс*** *= (5×242 + 15 × (242- 242)) / 242 = 5,00°С*

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды рассчитывается по формуле:

,

= 1\*10 Гкал/кг x 1 °C \* 983,18 кгс/м3 \* (60°- 5,00°)\*(1+0,15)=0,06218 Гкал/м3

где 983,18 кгс/м3 - объёмный вес воды (кгс/м3), при температуре *th*= 60°C и давление наружного воздуха 760 мм ртутного столба.

Количество тепла, необходимое для нагрева 1 м3 холодной подготовленной воды для осуществления горячего водоснабжения ООО «ЖКУ Берикульское» (г. Мариинск) равно 0,05838 Гкал/м3**.**

Тариф на тепловую энергию установлен Постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14 декабря 2012 г. № 424 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ЖКУ Берикульское» (г. Мариинск) на потребительском рынке», стоимость тепловой энергии в горячей воде с 01.01.13 года составляет 1884,5 руб./Гкал (НДС не облагается) и с 01.07.2013 года 2040,08 руб./Гкал (НДС не облагается).

Предприятие приобретает холодную воду у ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район). Стоимость 1м³ воды принята согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 года № 120 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район)» в размере 30,79 руб. м³. (НДС не облагается) на период с 01.09.2012 года по 31.12.2012 года, подогревает её и поставляет на потребительский рынок в виде горячей воды (разбор осуществляется из системы отопления).

Эксперты предлагают принять стоимость теплоносителя для установления тарифа на горячую воду в открытой системе теплоснабжения на следующем уровне:

- с 01.01.2013 года – в размере 30,79 руб./м3, сохранив его цену на уровне утвержденного Постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 21.12.2011 года № 385.

- с 01.07.2013 года – в размере 33,10 руб./м3., проиндексировав установленную цену на теплоноситель на максимальную величину роста тарифа на водоснабжение согласно приказу ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 – 7,5%.

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) перечисленные данные приведены в таблице № 1.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (НДС не облагается) | Рост тарифа, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=(4\*2)+3 | 6 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 0,06218 | 30,79 | 1884,50 | 147,97 | - |
| **с 01.07.2013** | 0,06218 | 33,10 | 2040,08 | 159,95\* | 8,10 |

\*С учетом ограничений максимального роста тарифов в сфере водоснабжения, установленных приказом ФСТ России от 25.10.2012 № 250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на… услуги в сфере водоснабжения…» для Кемеровской области на 2013 год (с 01.01.2013 г. – 100,00 %; с 01.07.2013 г. – 107,50%) эксперты предлагают установить следующий уровень тарифов на горячее водоснабжение согласно таблице 2.

Таблица № 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (НДС не облагается) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 147,97 | 0,00% |
| **с 01.07.2013** | 159,07 | 7,50% |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы №2 на едином уровне для всех групп потребителей.

Объем воды используемый ООО «ЖКУ Берикульское» для осуществления горячего водоснабжения на сторону в 2013 году, а также объем необходимой тепловой энергии для подогрева холодной воды, включаемый в баланс производства тепловой энергии представлен в таблице №3.

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Группы потребителей | Годовая норма отпуска воды, используемая для осуществления горячего водоснабжения, м3 | Коэффициент нагрева 1Гкал | Годовая потребность в тепловой энергии, Гкал |
|  | Население | 3039,56 | 0,06218 | 189,00 |
|  | Бюджетные |  |  |  |
|  | Иные |  |  |  |
|  | Итого | 3039,56 | 0,06218 | 189,00 |

Расчет плановой необходимой валовой выручки по ГВС в 2013 году представлен в таблице № 4.

Таблица №4

Смета расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) ООО «ЖКУ Берикульское»

| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| предложение предприятия | утверждено РЭК КО | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Объем холодной воды | М3 | 3039,56 | 3039,56 | 3039,56 |
|  | В том числе: |  |  |  |  |
|  | - бюджетные потребители | М3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - жилищные организации | М3 | 3039,56 | 3039,56 | 3039,56 |
|  | - иные потребители | М3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | производственные нужды | М3 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2 | Потери в сетях (учтены в расчете стоимости тепловой энергии) | М3 | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3 | стоимость холодной воды | Руб./м3 | **30,79** | **30,79** |  |
| 4 | стоимость реагентов | Тыс.руб. | **0,00** | **0,00** |  |
| 5. | Стоимость теплоносителя (стр.3+стр.4) | Руб./м3 | **30,79** | **30,79** |  |
| 6 | Стоимость 1 Гкал | Руб./Гкал | **2430,06** | **1884,50** | **2040,08** |
| 7 | Коэффициент нагрева 1м3 холодной воды |  | **-** | 0,06218 | 0,06218 |
| 8 | Стоимость 1 м3 горячей воды (НДС не облагается) | 0,06345 | **-** | **147,96** | **159,07** |
| 9 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | Тыс.руб. | **-** | **449,75** | **479,07** |

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), ООО «ЖКУ Берикульское» (г. Мариинск) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 9 и № 10 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**6. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на тепловую энергию на 2013 год, реализуемую на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

**Общая характеристика предприятия**

ООО «ЖКУ Сусловское» создано 11 ноября 2008 года. Основной деятельностью предприятия является – выработка тепловой энергии и передача ее потребителям. Предприятие арендует в муниципалитете Мариинского района 8 котельных, в которых установлено 20 водогрейных котлов, теплотрассы протяженностью 9,3 км. Марки котлов КВР, НР, КТФ, КВ. Способ прокладки теплотрассы – надземный, составляет 57,4%; подземный – 42,6%.

Для работы котлов используется каменный уголь марки ДР, по договору от 24.11.2011 года №СУЭК-КУЗ/12-312с. Уголь доставляется железнодорожным транспортом, на железнодорожный тупик, расположенный в с. Суслово. Разгружаются вагоны вручную наёмными рабочими. Вывозка угля на котельные производится арендованным автомобильным транспортом, среднее расстояние доставки топлива 40-50 км.

Электроснабжение котельной № 1 с. Суслово осуществляется на уровне напряжения СН2, а остальные котельные на уровне напряжения НН.

Поставщиком воды является ООО «Водопроводные сети». Химическая водоподготовка производится в котельной с. Суслово и п. Первомайский, в связи с тем, что вода с большим содержанием железа.

Имущество по договору от 01.07.2011г. № 44 «Субаренды имущества, находящегося в муниципальной собственности Мариинского района» передано от ООО «ЖКУ Мариинского района».

Предприятие работает на упрощённой системе налогообложения.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «ЖКУ Сусловское» по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «ЖКУ Сусловское» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

ООО «ЖКУ Сусловское» является многоотраслевой организацией. Поскольку выпадающие доходы по видам деятельности, регулируемым РЭК, в комиссию не заявлялись (в представленных материалах расчетов и подтверждающих документов нет), эксперты полагают, что предприятие в 2010-2011 году, по регулируемому виду деятельности, отработало безубыточно.

Сравнительный анализ результатов деятельности предприятия за 2010-2011 год отражен в приложениях №3 и №4 к экспертному заключению, а выводы по анализируемым периодам приведены далее по тексту в отдельном разделе.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия (полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок) на уровне, подтвержденном договорными величинами, согласно представленных договоров теплоснабжения, а также по расчету представленного предприятием (структура отпуска представлена в приложениях №1 и №2 к настоящему экспертному заключению).

Уровень потерь тепловой энергии при передаче по сетям, обслуживаемых предприятием, принят по результатам экспертизы технических нормативов в соответствии с приказами Минэнерго России.

Объём нормативной выработки тепловой энергии составит **19460,37** Гкал на основании представленных договоров и расчётов, потерь в сетях предприятия в объеме **3480,57** Гкал, в соответствии с утвержденными РЭК КО на 2013 год технологическими потерями предприятия (в т.ч. потери на собственные нужды котельных в объеме **430,07** Гкал; потери в сетях предприятия в объеме **3050,50** Гкал). Полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок принять на уровне **15289,10** Гкал, в том числе населению – **8250,50** Гкал**,** иным потребителям – **421,10** Гкал**,** бюджетным потребителям – **6617,50** Гкал.

Предприятием допущена ошибка при определении объема отпуска тепловой энергии населению. Экспертами принят объем отпуска тепловой энергии населению согласовано с УО ООО «Жилком»

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 года № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО «ЖКУ Сусловское» на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2012 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***1,76*** тыс. м³, в расчете на календарный год (это потери теплоносителя и собственные нужды котельных продувка котлов). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – ***57,92*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 года № 147 « Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район)» с 01.01.2013 г. в размере 30,79 руб. м³ (НДС не облагается). Расход и стоимость реагентов принята исходя из предоставленных исходных данных предприятия (3,84 тыс. руб.) по всем периодам календарной разбивки. Количество реагентов принято в доле воды, принятой для расчета стоимости 1 Гкал.

* с **01.07.2013** г. – ***57,92*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 года № 147 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район)» с 01.07.2013 г. в размере 30,79 руб. м³ (НДС не облагается). Стоимость реагентов принята на уровне предыдущего периода.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **569,98** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года в размере **30,79** руб./м³.

***Справочно:*** *указанный тариф на теплоноситель рассчитан, исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети и стоимости реагентов (стоимость исходной воды предприятием заявлена на уровне 30,79 руб./м³.*

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год (представлено экспертное заключение), в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере – **221,39** кг у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива, с учетом естественной убыли при автомобильных и железнодорожных перевозках– **6012,47** т при низшей рабочей теплоте сгорания – **5040 ккал/кг** (согласно представленных сертификатов качества котельного топлива за 2012 год). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013**г. – ***12046,53*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***9145,27*** тыс. руб. Цена топлива сортомарки Др принята на уровне - **1 521,05** руб./т. (с НДС и ж/д тарифом) согласно представленных счетов-фактур за 2012 год. Поставка топлива осуществляется на основании договора от 22.03.2012 года с ОАО «Сибирская Угольная Энергетическая Компания» № СУЭК – К/12-023С. Транспортные расходы приняты на уровне – **2901,26** тыс. руб. исходя из расчётного количества необходимого топлива и утвержденных калькуляций себестоимости машино-часа автотракторной техники на 2013 год (автодоставка принята на уровне предложений предприятия на расчетный объем топлива; погрузка, разгрузка, услуги тракторного парка скорректированы в сторону снижения (завышено число работы автотранспорта). Доставка топлива до котельной, осуществляется привлеченным автомобильным транспортом с экипажем (договор от 01.01.2012 года № 37 с ООО «Сервис»)
* **01.07.2013**г. – ***12192,85*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***9291,59*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2013 года, с применением прогнозного индекса Минэкономразвития России на уголь энергетический – 1,6 %. Транспортные расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки в связи с тем, что стоимость машино-часа утверждена на 2013 год.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 3124,15** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

Поставку электроэнергии предоставляет ОАО «Кузбассэнергосбыт» по предварительному соглашению от 01.11.2011г. № 2288. Стоимость электрической энергии принята по представленным счетам-фактурам за 2012 год.

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве тепловой энергии, принято расчетное значение с учетом фактически работающего электрооборудования и коэффициента полезного использования. Так как котельная № 1 в с. Суслово работает на уровне напряжения СН2, по ней принято ***447,06*** тыс. кВтч. Остальные же котельные работают на низком уровне напряжения и по ним принят расход в количестве ***843,05*** тыс. кВтч.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013**г. – ***4489,55*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии, по уровню напряжения НН, принята средневзвешенная величина, рассчитанная на основании представленных счетов – фактур за 2012 год и составила ***3,48 руб. кВт/ч.*** (с учетом НДС).
* с **01.07.2013**г. – ***5028,30*** тыс.руб. Стоимость 1 кВтч принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2013 года, с применением прогнозного индекса ФСТ России на 2013 г. на электрическую энергию – 12,0 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. и составит **3,90**  руб./кВтч (с НДС).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 1025,00** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – ***5242,10*** тыс. руб. ФОТ принят на уровне, учтенном в НВВ 2012 года. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,2%) и составят **1583,11** тыс. руб. Численность ППП принята на уровне 54 человек. Средний уровень заработной платы ППП составит **8089,66** руб./мес.

- с **01.07.2013**г. – ***5635,26*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с применением прогнозного индекса потребительских цен Минэкономразвития России – 7,1 %. Средний уровень заработной платы ППП составит **8696,39** руб./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,2%) и составили **1701,85** тыс. руб.

Корректировка по статье ФОТ и ЕСН относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– 387,06** тыс. руб. и **116,95** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

«**Затраты на ремонтные работы**»

Предприятием заявлены расходы по статье в размере **860,50** тыс. руб. Расходы включают стоимость автотранспорта на доставке материалов, рытье и засыпке траншей, стоимость материалов для текущего ремонта котельного и вспомогательного оборудования (электроды, подшипники, клапана предохранителя, колосники, задвижки и др.).

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – **692,72** тыс. руб. Расходы приняты по представленным сметам на проведение текущего ремонта котельных и вспомогательного оборудования на 2013 год в части материалов и стоимости работы автотранспорта. Также учтены накладные расходы (10%). Ремонтные работы предприятие планирует выполнять хозяйственным способом.

- с **01.07.2013**г. – **692,72** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки без изменения.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 167,78** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги производственного характера»**

Предприятием заявлены расходы по статье в размере **1242,3** тыс. руб. Расходы включают затраты на вывоз шлака с котельных и его погрузку.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013**г. – **720,48** тыс. руб. Расходы включают в себя затраты на вывоз шлака с котельных и его погрузку в автотранспорт. Уменьшение затрат от предложенных предприятием, связано с необоснованно завышенным числом часов использования автотракторной техники. Приняты фактические расходы на данный вид работ по факту 2011 года (678,00 тыс. руб.). Также включены расходы по договорам на оказание услуг.
* с **01.07.2013**г. – **720,48** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки в связи с тем, что стоимость машино-часа утверждена на 2013 год.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 521,82** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Вспомогательные материалы»**

По данной статье предприятием расходов не заявлено.

**«Арендные платежи»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – **36,01** тыс. руб. Расходы приняты по предложению предприятия. Аренда имущества осуществляется по договору субаренды от 01.06.2012 года № 39 с ООО «ЖКУ Мариинского района». В перечень аренды имущества вошли котельные и тепловые сети, указанные в приложении к договору субаренды имущества.

**- с** **01.07.2013**г. – **36,01** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**Экспертиза технических нормативов**

Затраты приняты на уровне подтвержденном договором на оказание услуг – **51,00** тыс. руб. и включают стоимость экспертизы технических нормативов. По всем периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 42,5** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Налоги , относимые на производственные затраты»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на нулевом уровне по всем периодам календарной разбивки в связи с отсутствием подтверждения фактических расходов по данной статье.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне – **00,00** тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 19,2** тыс.руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013**г. – **4001,37** тыс. руб. Затраты приняты на уровне, учтенном в НВВ 2012 г. (с 01.09.2012 г.). В расчет затрат по статье вошли такие расходы как: ФОТ АУП и Цехового персонала; налоги на ФОТ; затраты на электроэнергию по конторе; расходы на ГСМ; расходы на материалы и з./части; услуги связи (+ сотовая связь); почтово – канцелярские расходы; командировочные расходы; покупная вода для хозяйственных нужд, отопление, расходы на ЭВМ и др.).
* с **01.07.2013**г. – **4285,47** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с применением прогнозного индекса потребительских цен Минэкономразвития России – 7,1 %.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 402,33** тыс.руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены расходы по статье на уровне 967,50 тыс. руб. Расходы включают услуги по поверке манометров, охрана труда, плата за размещение золошлаковых отходов на полигоне, проведение измерений и анализа объектов, расчет нормативов потребления коммунальных услуг. Также включены расходы за оказываемые услуги ООО «УК «Жилком» по сбору, обработке, перечислению, учету платежей граждан проживающих в частном секторе за тепловую энергию (в размере – 6%). У предприятия нет своего абонентского отдела.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

**- с 01.01.2013г. – 849,37** тыс. руб. Затраты приняты по предложению предприятия за исключением расходов на охрану труда принятых по факту 2011 года с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2012 – 2013 год - 105,2 и 107,1 соответственно.

- с **01.07.2013**г. – **849,37** тыс. руб. Расходы приняты на предыдущем уровне календарной разбивки.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 118,13** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013г. к декабрю 2012г. составила - ***5486,88*** тыс. руб.

**Необходимая прибыль**

В составе расходов предприятия предприятие предлагают учесть: расходы на приобретение путевок, предоставление транспорта по льготным ценам, подарки детям, выплаты на юбилейные даты, проф. праздники, к выходу на пенсию, предоставление оплачиваемых отпусков, мат. помощь от стихийных бедствий - всего в сумме 435,0 тыс. руб. и единый налог при упрощенной системе налогообложения – 367,40 тыс. руб.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – ***311,78*** тыс. руб. Расходы на социальное развитие приняты с учетом ограничения максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, установленного приказом ФСТ России от 09 октября 2012г. № 231-э/4. Также учтены расходы на уплату единого налога при упрощенной системе налогообложения, с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов» (мин. 1%) - 287,95 тыс. руб.

- **с 01.07.2013г. – 476,18** тыс. руб. Расходы приняты на уровне **549,49** тыс. руб. в том числе на уплату единого налога **304,49** тыс. руб. Расходы на социальное развитие приняты по следующим мероприятиям - расходы на приобретение путевок, предоставление транспорта по льготным ценам, подарки детям, выплаты к проф. праздникам в сумме **245,00** тыс. руб. Расходы по статье ограничены в связи с отсутствием подтверждения фактических расходов по статье. Величина единого налога при упрощенной системе налогообложения, с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов» скорректирована с учетом изменения налогооблагаемой базы (мин. 1%).

**Необходимая валовая выручка и тарифы**

Таким образом, необходимая валовая выручка, полностью относимая на потребительский рынок, составила;

**- с 01.01.2013г. – 28795,19** тыс. руб**.**

- с **01.07.2013**г. – ***30449,93***  тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года) к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***– 5739,79*** тыс. руб. в том числе на потребительский рынок – ***5728,17***  тыс. руб.

**«Неисполнение статей расходов по факту 2010-2011 года»**

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2010 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, были выявлены неосвоенные средства по ряду статей затрат:

* Затраты на оплату труда – 157,62 тыс. руб. экономия связана с переводом кочегаров в летнее время в сторожа с более низким разрядом (отклонение менее 5%);
* Прочие расходы – 74,76 тыс. руб. Экономия сложилась за счет оптимизации автомобильных перевозок и направлена на другие статьи, где сложился перерасход.
* Целевые на энергосбережение – 150,48 тыс. руб. Экономия направлена на другие статьи, где сложился перерасход.
* Налог при УСНО – 150,97 тыс. руб. Расходы учтены предприятием в статье Другие расходы

Анализ фактической сметы расходов предприятия за 2010 год представлен в приложении №3. Эксперты, проанализировав отклонения по статьям затрат, с учетом причин их возникновения не исключили величину неосвоенных средств по статьям расходов 2010 года из НВВ 2012 года.

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2011 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, были выявлены неосвоенные средства по ряду статей затрат:

* Арендные платежи – 68,4 тыс. руб. учтенные предприятием ошибочно в статье – Другие расходы;
* Вспомогательные материалы – 4,2 тыс. руб. учтенные предприятием ошибочно в статье – Другие расходы;
* Технические нормативы – 51,00 тыс. руб. учтенные предприятием ошибочно в статье – Другие расходы;
* Необходимая прибыль (социальное развитие, налог при УСН) – 329,84 тыс. руб. учтенные предприятием в статье - Другие расходы.

Анализ фактической сметы расходов предприятия за 2011 год представлен в приложении №4. Эксперты, проанализировав отклонения по статьям затрат, с учетом причин их возникновения считают обоснованным не исключать величину неосвоенных средств по статьям расходов 2010 года (453,44 тыс. руб.) из НВВ 2013 года.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия

Тарифы на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию с 01.09.2012 г. | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ЖКУ Сусловское»  (г. Мариинск) | **-7458,55** | бюджетные потребители | 41,41 | **1883,38\*** | 1972,41 | **1883,38** | 0,00 | 1,05 |
| жилищные организации | 51,63 |
| иные потребители | 2,64 |
| произв. нужды | 4,32 |

*- \*утвержден постановлением РЭК КО от 27.04.2012 № 91*

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребитрынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с предлагаемым  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый  для утверждения  с 01.07.2013 г. | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ЖКУ Сусловское»  (г. Мариинск) | **-5739,79** | бюджетные потребители | 39,92 | **1883,38** | 1969,79 | **1991,61** | 5,19 | 1,76 |
| жилищные организации | 52,62 |
| иные потребители | 3,22 |
| произв. нужды | 4,25 |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа в расчете на 2013 год относительно действующего на 31.12.2012 года составляет 2,89 %.

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии по котельной ООО "ЖКУ Сусловское", г. Мариинск – приложение № 13 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 11 и № 12 к протоколу соответственно.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года п.1, приложения 1, 2, 3, 4 , 5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27 апреля 2012 года № 91 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**7. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ "Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса", Основами ценообразования и порядком регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520, постановлением Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»**.**

ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) отпускают горячую воду, используя открытую схему водоснабжения (теплоснабжения).

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2008 г. № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47.

Поскольку согласно изменениям, внесенным в постановление Правительства РФ от 14.07.2008 №520, при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия, эксперты считают, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1 м3 холодной воды, стоимость реагентов на подготовку холодной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1 м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1 м3 подготовленной холодной воды определено для ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C) ;

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

*N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);   
    *K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;  
    *K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;   
    *K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;   
    *K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, а также наличием полотенцесушителей на стояках, предлагается для расчёта принять минимальный коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60о С** и не выше **75оС**.

tхвс- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °С;

*nот* - продолжительность отопительного периода равна **242 дням** (с 15 сентября по 15 мая).

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*n* – количество дней в году принимаем ***242 суток по продолжительности отопительного периода***.

*tх****вс*** *= (5×242 + 15 × (242- 242)) / 242 = 5,00°С*

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды рассчитывается по формуле:

,

= 1\*10 Гкал/кг x 1 °C \* 983,18 кгс/м3 \* (60°- 8,37°)\*(1+0,15)=0,06218 Гкал/м3

где 983,18 кгс/м3 - объёмный вес воды (кгс/м3), при температуре *th*= 60°C и давление наружного воздуха 760 мм ртутного столба.

Количество тепла, необходимое для нагрева 1 м3 холодной подготовленной воды для осуществления горячего водоснабжения ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) **равно 0,06218 Гкал/м3.**

Тариф на тепловую энергию установлен постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14 декабря 2012 г. № 426 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) на потребительском рынке, стоимость тепловой энергии в горячей воде с 01.01.2013 года составляет 1883,38 руб./Гкал (НДС не облагается) и с 01.07.2013 года 1991,61 руб./Гкал (НДС не облагается).

Стоимость 1м³ воды принята согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 года № 147 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район)» с 01.01.2013 г. в размере 30,79 руб. м³. (НДС не облагается).

Предприятие приобретает холодную воду ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район) (стоимость воды согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 года № 147 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водопроводные сети» (Мариинский район)» с 01.01.2013 г. и с 01.07.2013 г. составляет 30,79 руб. м³ (НДС не облагается) на одном уровне. С 01.09.2012 г. стоимость воды была установлена на этом же уровне 30,79 руб. м³ (НДС не облагается).

Холодная вода подогревается её и поставляется на потребительский рынок в виде горячей воды. Расчетный объем воды для нужд ГВС составляет – 546 Гкал / 0,06218 Гкал/м3 = 8780,96 м3. Общие расходы на воду у предприятия составят ***270,36*** тыс. руб. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды на технологию, принята по предложению предприятия за исключением объема соли, учтенного в тарифе на тепловую энергию (1,97т -0,51т = 1,46 т \* 7530 руб/т) на уровне ***11,00***  тыс. руб. Стоимость подготовленной воды составляет 32,04 руб/ м3.

Учитывая требования постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года в размере 30,79 руб/ м³ (постановление РЭК КО от 27.04.2012 № 91).

Эксперты предлагают принять стоимость теплоносителя для установления тарифа на горячую воду в открытой системе теплоснабжения на следующем уровне:

- с 01.01.2013 года – в размере 30,79 руб./м3, сохранив его цену на уровне утвержденного постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2011 № 491;

- с 01.07.2013 года – в размере 32,04 руб./м3., с учетом стоимости воды в первом полугодии 2013 года согласно постановления департамента цен и тарифов на 2013 год и стоимости реагентов (11 тыс. руб.).

Расчет плановой необходимой валовой выручки по ГВС в 2013 году представлен в таблице № 1.

Таблица №1

Смета расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | |
| предложение предприятия | предложения экспертов | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Объем воды, поставляемый сторонним потребителям | Тыс. м3 | 8,78096 | 8,78096 | 8,78096 |
| 2 | Расходы на холодную воду | Тыс.руб | 270,36 | 270,36 | 270,36 |
| 3 | Расходы на реагенты | Тыс.руб. | 0,0 | 11,00 | 11,00 |
| 4 | Стоимость теплоносителя (стр.3+стр.4)/стр.1 | Руб./м3 | **30,79** | **30,79** | **32,04** |
| 5 | Стоимость 1 Гкал | Руб./Гкал | **1972,41** | **1883,38** | **1991,61** |
| 6 | Коэффициент нагрева 1м3 холодной воды |  | **0,06218** | **0,06218** | **0,06218** |
| 7 | Расходы на тепловую энергию | Тыс.руб. | **1076,94** | **1028,33** | **1087,42** |
| 8 | Стоимость 1 м3 горячей воды (НДС не облагается) | Руб./м3 | **153,43** | **147,90** | **155,87** |
| 9 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | Тыс.руб. | **1347,15** | **1298,55** | **1368,61** |

Расчёт тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2013 год, с учётом календарной разбивки, приведены в таблицах №2 и №3.

Таблица №2

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.01.2013г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (НДС не облагается) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06218 | 30,79 | 1883,38 | **147,90\*** |

Таблица №3

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.07.2013г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) с 01.01.2013г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (НДС не облагается) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06218 | 31,96 | 1991,61 | **155,87\*** |

\* экономически обоснованный уровень тарифа.

Тариф на горячую воду для ООО «ЖКУ Сусловское» устанавливается впервые.

Эксперты предлагают установить следующий уровень тарифов на горячее водоснабжение согласно таблице 4.

Таблица № 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (НДС не облагается) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 147,90 | 0,00% |
| **с 01.07.2013** | 155,87 | 5,38% |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы №4на едином уровне для всех групп потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), ООО «ЖКУ Сусловское» (г. Мариинск) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 14 и № 15 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**8. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Калининское ЖКХ» (Мариинский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса», Основами ценообразования и порядком регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520, постановлением Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»**.**

ООО «Калининское ЖКХ» отпускают горячую воду, используя открытую схему водоснабжения (теплоснабжения).

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2008 г. № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47.

Поскольку согласно изменениям, внесенным в постановление Правительства РФ от 14.07.2008 №520, при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия, эксперты считают, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1 м3 холодной воды, стоимость реагентов на подготовку холодной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1 м3 подготовленной холодной воды определено для ООО «Калининское ЖКХ» расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C);

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

*N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);   
    *K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;  
    *K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;   
    *K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;   
    *K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, а также наличием полотенцесушителей на стояках, предлагается для расчёта принять минимальный коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60о С** и не выше **75оС**.

tхвс- средняя температура холодной воды за год, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °С;

*nот* - продолжительность отопительного периода принята:

- по котельной п. Калининский **242 дня** (с 15 сентября по 15 мая);

- по котельной м-р ООО ММКК **350** дней.

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*n* – количество дней подачи ГВС потребителям в году принимаем ***350 суток***.

Средняя температура холодной воды, поступающей потребителям в отопительный период, от котельной п. Калининский (°C).

*tх****вс****Калининский= (5×242) / 242 = 5,0°С*

Средняя температура холодной воды, поступающей потребителям в отопительный период, от котельной м-р ООО ММКК (°C).

*tх****вс****ООО ММКК= (5×242+15×(350-242)) / 350 = 8,086°С*

Средняя температура поступающей потребителям холодной воды на год, согласно планируемого нормативного расхода горячей воды.

*tхвс = (tх****вс****Калининский×VКалининский + tх****вс****ООО ММКК×VООО ММКК) /(VКалининский +VООО ММКК) (°С);*

**где:** *VКалининский* **–** нормативный объём потребления воды на ГВС п. Калининский;

*VООО ММКК* **–** нормативный объём потребления воды на ГВС от котельной м-р ООО ММКК.

*(5× 16838 м³ + 8,086 × 14125 м³ ) /(16838 м³ + 14125 м³ )=6,408 °С*

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды рассчитывается по формуле:

,

= 1\*10 Гкал/кг x 1 °C \* 983,18 кгс/м3 \* (60°- 6,408°)\*(1+0,15)=0,0606 Гкал/м3

где 983,18 кгс/м3 - объёмный вес воды (кгс/м3), при температуре *th*= 60°C и давление наружного воздуха 760 мм ртутного столба.

Количество тепла, необходимое для нагрева 1 м3 холодной подготовленной воды для осуществления горячего ООО «Калининское ЖКХ» **равно 0,0606 Гкал/м3.**

Тариф на тепловую энергию установлен постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 ноября 2012 г. № 376 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Калининское ЖКХ» на потребительском рынке, стоимость тепловой энергии в горячей воде с 01.01.2013 года составляет 1473,92 руб./Гкал (НДС не облагается) и с 01.07.2013 года 1500,45 руб./Гкал (НДС не облагается).

Предприятие, приобретая холодную воду у ООО ЖКУ «Надежда» (Мариинский район) (стоимость воды принята согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области № 149 от 30 ноября 2012г. с календарной разбивкой), подогревает её и поставляет на потребительский рынок в виде горячей воды. Стоимость воды по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- с **01.01.2013**г. – 22,84 руб./м3 (НДС не облагается);

- с **01.07.2013**г. – 24,56 руб./м3 (НДС не облагается).

Отсутствие затрат на реагенты обусловлено отсутствием на котельных предприятия технологических установок химводоподготовки.

Эксперты предлагают принять стоимость теплоносителя для установления тарифа на горячую воду в открытой системе теплоснабжения по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

- с 01.01.2013 года – в размере 22,84 руб./м3;

- с 01.07.2013 года – в размере 24,56 руб./м3.

Расчет плановой необходимой валовой выручки по ГВС в 2013 году представлен в таблице № 1.

Таблица №1

Смета расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) ООО «Калининское ЖКХ»

| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| предложение предприятия | предложения экспертов | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Объем воды, поставляемый сторонним потребителям | Тыс. м3 | **30,96** | **30,96** | **30,96** |
| 2 | Расходы на холодную воду | Тыс. руб. |  | **518,32** | **518,32** |
| 3 | Стоимость теплоносителя (стр.3+стр.4)/стр.1 | Руб./м3 | **22,84** | **22,84** | **24,56** |
| 4 | Стоимость 1 Гкал | Руб./Гкал | **1473,92** | **1473,92** | **1500,45** |
| 5 | Коэффициент нагрева 1м³ холодной воды |  | **0,06222** | **0,06059** | **0,06059** |
| 6 | Расходы на тепловую энергию | Тыс. руб. | **2839,36** | **2765,35** | **2815,13** |
| 7 | Стоимость 1 м³ горячей воды (НДС не облагается) | Руб./м3 | **114,54** | **112,15** | **115,48** |
| 8 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | Тыс. руб. | **3546,55** | **3472,55** | **3575,58** |

Расчёт тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2013 год, с учётом календарной разбивки, приведены в таблицах №2 и №3.

Таблица №2

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.01.2013г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) с 01.01.2013г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (НДС не облагается) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = (4\*2)+3 |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06059 | 22,84 | 1473,92 | **112,15\*** |

Таблица №3

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.07.2013г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) с 01.07.2013г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (НДС не облагается) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 =(4\*2)+3 |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06059 | 24,56 | 1500,45 | **115,48\*** |

\* экономически обоснованный уровень тарифа.

Тариф на горячую воду для ООО «Калининское ЖКХ» устанавливается впервые.

Эксперты предлагают установить следующий уровень тарифов на горячее водоснабжение согласно таблице 4.

Таблица № 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (НДС не облагается) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 112,15 | 0,00% |
| **с 01.07.2013** | 115,48 | 2,97 |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы № 4на едином уровне для всех групп потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), ООО «Калининское ЖКХ» (Мариинский район) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 16 и № 17 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**9. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Термаль» (г. Белово) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ "Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса", Основами ценообразования и порядком регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520, Постановлением Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»**.**

ООО «Термаль»г. Белово отпускают горячую воду, используя открытую схему теплоснабжения.

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2008 г. № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47.

Поскольку согласно изменениям, внесенным в постановление Правительства РФ от 14.07.2008 №520, при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия, эксперты считают, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1 м3 холодной воды, стоимость реагентов на подготовку холодной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1 м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1м3 подготовленной холодной воды определено для ООО «Термаль»расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C) ;

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

    *N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);   
    *K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;  
    *K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;   
    *K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;   
    *K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, а также наличием полотенцесушителей на стояках, предлагается для расчёта принять минимальный коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60о С** и не выше **75оС**.

tхвс- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °С;

*nот* - продолжительность отопительного периода равна **242 дням** (с 15 сентября по 15 мая).

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*n* – количество дней подачи ГВС в году принимаем ***350 суток***.

*tх****вс*** *= (5×242 + 15 × (350- 242)) / 350 = 8,086°С*

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды рассчитывается по формуле:

,

= 1\*10 Гкал/кг x 1 °C \* 983,18 кгс/м3 \* (60°- 8,086°)\*(1+0,15)=0,0587 Гкал/м3



где 983,18 кгс/м3 - объёмный вес воды (кгс/м3), при температуре *th*= 60°C и давление наружного воздуха 760 мм ртутного столба.

Количество тепла, необходимое для нагрева 1 м3 холодной подготовленной воды для осуществления горячего водоснабжения ООО «Термаль» в г. Белово **равно 0,0587 Гкал/м3.**

Тариф на тепловую энергию установлен Постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от « 07» декабря 2012 г. № 415 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Термаль» (г. Белово) на потребительском рынке», стоимость тепловой энергии в горячей воде с 01.01.2013 года составляет 1177,62 руб./Гкал без НДС и с 01.07.2013 года 1199,12 руб./Гкал без НДС.

Предприятие, приобретая холодную воду у ООО «Водоснабжение» (г. Белово) (стоимость воды согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области №188 от 30 ноября 2012г. с календарной разбивкой), подогревает её и поставляет на потребительский рынок в виде горячей воды. Стоимость воды по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне:

- с **01.01.2013**г. – 16,74 руб./м3 (без НДС). Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды на технологию, рассчитана исходя из фактического потребления соли в 2011 году (318,00 т. на общий расход воды в количестве 324,43 тыс. м³), в пересчете на 1 м³ воды и стоимости технической соли, с доставкой до склада предприятия, принятой на уровне действующих цен, по представленным счет – фактурам 2012 года с индексом Минэкономразвития России на 2013 год по химической промышленности – 6,9 % и грузовой транспорт 11,0% в расчете на 1 м³ составит – 3,33 руб./м3;

- с **01.07.2013**г. – 16,74 руб./м3 (без НДС). Стоимость реагентов принята на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Эксперты предлагают принять стоимость теплоносителя для установления тарифа на горячую воду в открытой системе теплоснабжения по периодам календарной разбивки на следующем уровне:

- с 01.01.2013 года – в размере 20,07 руб./м3;

- с 01.07.2013 года – в размере 20,07 руб./м3.

Расчет плановой необходимой валовой выручки по ГВС в 2013 году представлен в таблице № 1.

Таблица №1

Смета расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) ООО «Термаль» (г. Белово)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | |
| предложение предприятия | предложения экспертов | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Объем воды, поставляемый сторонним потребителям | Тыс. м3 | **229,26** | **229,26** | **229,26** |
| 2 | Расходы на холодную воду | Тыс. руб. |  | **3837,77** | **3837,77** |
| 3 | Расходы на реагенты | Тыс.руб. | **762,72** | **762,72** |
| 4 | Стоимость теплоносителя (стр.3+стр.4)/стр.1 | Руб./м3 | **26** | **20,07** | **20,07** |
| 5 | Стоимость 1 Гкал | Руб./Гкал | **1189,44** | **1177,62** | **1199,12** |
| 6 | Коэффициент нагрева 1м3 холодной воды |  | **0,0581** | **0,0587** | **0,0587** |
| 7 | Расходы на тепловую энергию | Тыс.руб. | **13319,85** | **13456,77** | **13456,77** |
| 8 | Стоимость 1 м3 горячей воды (без НДС) | Руб./м3 | **95,11** | **89,19** | **90,45** |
| 9 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | Тыс.руб. | **21804,66** | **20447,44** | **20736,76** |

Расчёт тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2013 год, с учётом календарной разбивки, приведены в таблицах №2 и №3.

Таблица №2

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.01.2013г. ООО «Термаль» (г. Белово)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (без НДС) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (без НДС) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (без НДС) | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  для населения (с НДС) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. | 6. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,05870 | 20,07 | 1177,62\* | **89,19**\* | 105,24 |

Таблица №3

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.07.2013г. ООО «Термаль» (г. Белово)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (без НДС) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (без НДС) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (без НДС) | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  для населения (с НДС) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. | 6. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,05870 | 20,07 | 1199,12\* | **90,45**\* | 106,73 |

* экономически обоснованный уровень тарифа.

Тариф на горячую воду для ООО «Термаль» устанавливается впервые.

Эксперты предлагают установить следующий уровень тарифов на горячее водоснабжение по периодам календарной разбивки приведенный в таблице 4.

Таблица № 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (без НДС) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 89,19 | 0,00% |
| **с 01.07.2013** | 90,45 | 1,41% |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы №4на едином уровне для всех групп потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Термаль» (г. Белово) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 18 и № 19 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**10. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Теплоэнергетик» (г. Белово) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса», Основами ценообразования и порядком регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520, Постановлением Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»**.**

ООО «Теплоэнергетик»г. Белово отпускают горячую воду, используя открытую схему теплоснабжения.

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2008 г. № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47.

Поскольку согласно изменениям, внесенным в постановление Правительства РФ от 14.07.2008 №520, при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия, эксперты считают, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1 м3 холодной воды, стоимость реагентов на подготовку холодной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1 м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1 м3 подготовленной холодной воды определено для ООО «Теплоэнергетик»расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C);

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

    *N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);   
    *K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;  
    *K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;   
    *K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;   
    *K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, а также наличием полотенцесушителей на стояках, предлагается для расчёта принять минимальный коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60о С** и не выше **75оС**.

tхвс- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °С;

*nот* - продолжительность отопительного периода равна **242 дням** (с 15 сентября по 15 мая).

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*n* – количество дней в году принимаем ***365 суток***.

*tх****вс*** *= (5×242 + 15 × (365- 242)) / 365 = 8,37°С*

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды рассчитывается по формуле:

,

= 1\*10 Гкал/кг x 1 °C \* 983,18 кгс/м3 \* (60°- 8,37°)\*(1+0,15)=0,05838 Гкал/м3



где 983,18 кгс/м3 - объёмный вес воды (кгс/м3), при температуре *th*= 60°C и давлении наружного воздуха 760 мм ртутного столба.

Количество тепла, необходимое для нагрева 1 м3 холодной подготовленной воды для осуществления горячего водоснабжения ООО «Теплоэнергетик» в г. Белово **равно 0,05838 Гкал/м3.**

Тариф на тепловую энергию установлен Постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 ноября 2012 г. № 389 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплоэнергетик» (г. Белово) на потребительском рынке», стоимость тепловой энергии в горячей воде с 01.01.2013 года составляет 1288,57 руб./Гкал без НДС и с 01.07.2013 года 1414,77 руб./Гкал без НДС.

Предприятие приобретает холодную воду у ООО «Бачатские коммунальные сети» (г. Белово) (стоимость воды согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области №150 от 29 ноября 2011 г. - 12,92 руб./м3 (без НДС)), у ООО «Водоснабжение» (г. Белово) (стоимость воды согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области №82 от 29 ноября 2011 г. - 20,12 руб./м3 (без НДС)), у ООО «Водоканал» (г. Ленинск-Кузнецкий) (стоимость воды согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области №79 от 29 ноября 2011 г. - 7,88 руб./м3 (без НДС)), подогревает её и поставляет на потребительский рынок в виде горячей воды. Общие расходы на воду у предприятия составят ***29068,41*** тыс. руб. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды на технологию, рассчитана исходя из фактических расходов предприятия (подтверждённого документально за 9 мес. 2012 года) на уровне ***9004,95***  тыс. руб. Стоимость подготовленной воды составляет 23,80 руб/ м3.

Учитывая требования постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года в размере 23,58 руб/ м³ (постановление РЭК КО от 31.12.2011 № 491).

Эксперты предлагают принять стоимость теплоносителя для установления тарифа на горячую воду в открытой системе теплоснабжения на следующем уровне:

- с 01.01.2013 года – в размере 23,58 руб./м3, сохранив его цену на уровне утвержденного Постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2011 № 491;

- с 01.07.2013 года – в размере 25,34 руб./м3, учитывая стоимость теплоносителя в первом полугодии 2013 года с учётом индекса роста тарифа на водоснабжение согласно приказу ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2.

Расчет плановой необходимой валовой выручки по ГВС в 2013 году представлен в таблице № 1.

Таблица №1

Смета расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) ООО «Теплоэнергетик» (г. Белово)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | |
| предложение предприятия | предложения экспертов | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Объем воды, поставляемый сторонним потребителям | Тыс. м3 | 1599,92 | 1599,92 | 1599,92 |
| 2 | Расходы на холодную воду | Тыс.руб | **36671,70** | **37726,11** | **40555,57** |
| 3 | Расходы на реагенты | Тыс.руб. | **12453,07** |
| 4 | Стоимость подготовленной воды (стр.3+стр.4)/стр.1 | Руб./м3 | **30,70** | **23,58** | **25,34** |
| 5 | Стоимость 1 Гкал | Руб./Гкал | **1528,77** | **1288,57** | **1414,77** |
| 6 | Коэффициент нагрева 1м3 холодной воды |  | **0,055** | **0,05838** | **0,05838** |
| 7 | Расходы на тепловую энергию | Тыс.руб. | **181204,23** | **120356,73** | **132144,23** |
| 8 | Стоимость 1 м3 горячей воды (без НДС) | Руб./м3 | **113,26** | **98,80** | **107,91** |
| 9 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | Тыс.руб. | **230329,0** | **158082,84** | **172686,20** |

Расчёт тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2013 год, с учётом календарной разбивки, приведены в таблицах №2 и №3.

Таблица №2

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.01.2013г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (без НДС) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (без НДС) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (без НДС) | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  для населения (с НДС) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. | 6. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,05838 | 23,58 | 1288,57 | **98,80\*** | 116,58\* |

Таблица №3

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.07.2013г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (без НДС) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (без НДС) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (без НДС) | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  для населения (с НДС) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. | 6. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,05838 | 25,34 | 1414,77 | **107,93\*** | 127,35\* |

\* экономически обоснованный уровень тарифа.

Тариф на горячую воду для ООО «Теплоэнергетик» устанавливается впервые.

С учетом ограничений максимального роста тарифов в сфере водоснабжения, установленных приказом ФСТ России от 25.10.2012 № 250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на… услуги в сфере водоснабжения…» для Кемеровской области на 2013 год (с 01.01.2013 г. – 100,00 %; с 01.07.2013 г. – 107,50%) эксперты предлагают установить следующий уровень тарифов на горячее водоснабжение согласно таблице 4.

Таблица № 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (без НДС) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 98,80 | 0,00% |
| **с 01.07.2013** | 106,21 | 7,50% |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы №4на едином уровне для всех групп потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Теплоэнергетик» (г. Белово) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 20 и № 21 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**11. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Водоканал» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на тепловую энергию, реализуемых на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов. Расчет тарифа выполнен методом индексации установленных тарифов на 2012 год. (На основании представленного письма от 26.04.2012г. № ВДК-Исх-2755/2012)

**«Общая характеристика предприятия»**

ЗАО «Водоканал» является одной из наиболее крупных организаций коммунального комплекса в Кемеровской области, обеспечивающей водоснабжение и водоотведение в городах Новокузнецк и Мыски. По отчетным данным предприятие в 2011 году сработало с убытком. Выпадающие доходы за рассматриваемый период не заявлялись.

Котельная Драгунского цеха водоснабжения предназначена для отопления и горячего водоснабжения производственных зданий и сооружений, жилых домов поселка, коттеджей, детского сада, магазина.

В здании котельной установлены три паровых котла ДКВР-4/13 общей тепловой

мощностью 7,2 Гкал/час.

Котлы работают на твердом топливе – каменном угле Кузнецкого бассейна. Система теплоснабжения – водяная двухтрубная, горячее водоснабжение осуществляется через скоростные водо – водяные подогреватели по закрытой схеме.

Температура воды в подающем трубопроводе, при расчетной температуре наружного воздуха – 39 °С, для проектирования отопления, принята 95 °С, в обратном трубопроводе – 70 °С.

Средняя температура отопительного периода - 7,9 °С. Продолжительность отопительного периода – 227 суток. Тепловые сети на площадке ДЦВС выполнены в непроходных железобетонных каналах, магистральный теплопровод до жилых домов и поселка коттеджа выполнен надземно.

**«Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней»**

Материалы ЗАО «Водоканал» по расчету тарифов на 2013 год по угольным котельным подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**«Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней»**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ЗАО «Водоканал» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия в предшествующих периодах регулирования.

**«Оценка финансового состояния организации»**

ЗАО «Водоканал» предоставляет ресурсы холодного водоснабжения и водоотведения для жителей многоквартирных домов и жителям частных домов, система водоснабжения и/или водоотведения которых подключена к сетям ЗАО «Водоканал». Анализ деятельности предприятия в сфере теплоснабжения за 2010 и 2011 годы выявил следующее.

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2010 год по выработке и реализации тепловой энергии получен убыток.

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2011 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, получен убыток. Можно сделать вывод, что дополнительное финансирование по статьям расходов предприятием осуществлялось самостоятельно, за счет основного вида деятельности

**«Анализ основных технико-экономических показателей»**

Проанализировав представленные документы, эксперты предлагают снижение объема нормативной выработки тепловой энергии на ***3,73*** тыс. Гкал относительно предложений предприятия, в связи с применением нормативной выработки учтенной в НВВ 2012 года.

**«Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли»**

В соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 06.10.2011 года № 242-э/7 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ЗАО «Водоканал» на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

В связи с тем, что расчет тарифа выполнен методом индексации установленных тарифов на 2012 год. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***323,38*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды экспертами принята на уровне, учтенном в плановом НВВ на 2012 год, в размере ***11,82*** руб./м³ (без НДС). Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды, принята на уровне ***253,69*** тыс. руб.
* с **01.07.2013** – ***520,03*** тыс. руб. Стоимость 1м³ воды и стоков экспертами принята на уровне тарифов, установленных с 01.07.2013 постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 № 175 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ЗАО «Водоканал» (г. Новокузнецк)», в размере ***19,00*** руб./м³ (без НДС). Уровень затрат на реагенты принят на уровне предыдущего периода календарной разбивки, с применением прогнозного индекса Минэкономразвития России на 2013 год по химической промышленности (106,9) составил **– 271,19** тыс. руб.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила ***150,67*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года в размере **11,82** руб./м³(без НДС).

***Справочно:*** *указанный тариф на теплоноситель рассчитан, исходя из объема теплоносителя (в расчете на год), отбираемого потребителями из присоединенной сети, и стоимости реагентов (стоимость исходной воды предприятием заявлена на уровне 11,82 руб./м³).*

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***173,10*** кг у.т./Гкал. (на уровне, учтенном в НВВ 2012 года).

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю с учетом естественной убыли при автомобильных перевозках, погрузочно – разгрузочных работах, хранении на складах и подаче в котельные составляет – ***2670,63*** т при низшей средневзвешенной рабочей теплоте сгорания – ***5460*** ккал/кг.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***3003,83*** тыс. руб. Затраты приняты на уровне учтенном в НВВ 2012 года, в том числе стоимость топлива – ***2750,70*** тыс. руб. Стоимость услуг автомобильного транспорта по доставке угля составляет ***253,13*** тыс. руб.

- с **01.07.2013** – ***3075,68***  тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***2794,71*** тыс. руб. Стоимость топлива принята исходя из цены угля принятой в расчет в первом полугодии 2013 года с применением индекса Минэкономразвития России на уголь энергетический каменный – 1,6%, на 2013 год, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Расходы по перевозкам, приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом индекса роста цен на грузовой транспорт Минэкономразвития России на 2013 год - 11,0 %.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *2313,22*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***830,00*** тыс. кВтч на уровне, учтенном в НВВ 2012 года.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***1645,24*** тыс. руб. Средневзвешенная стоимость электроэнергии принята на уровне, учтенном в НВВ 2012 года в размере ***1,98*** руб./кВтч (без НДС).

- с **01.07.2013** – ***1842,67*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии, принята по предыдущему периоду, с применением прогнозного индекса ФСТ России на электроэнергию – 112,00 %. Средневзвешенная стоимость электроэнергии принята в размере ***2,22*** руб./кВтч (без НДС).

Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***1933,41*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***3091,18*** тыс. руб. ФОТ принят на уровне, учтенном в НВВ 2012 года. Средний уровень заработной платы ППП (28 человек) составил ***9199,94*** руб./чел./мес. Отчисления на социальные нужды составили ***933,54*** тыс. руб.

- с **01.07.2013** – ***3310,66*** тыс. руб. ФОТ принят по предыдущему периоду календарной разбивки с применением прогнозного ИПЦ Минэкономразвития России – 107,1. Средний уровень заработной платы ППП (28 человек) составил **9853,14** руб./мес. Отчисления на социальные нужды составили **1125,62** тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье «ФОТ» и «ЕСН» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***120,55*** тыс. руб. и в сторону увеличения ***89,39*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

«**Затраты на ремонтные работы**»

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***1030,00*** тыс. руб. Затраты на ремонт приняты на уровне, учтенном в НВВ 2012 года.

- с **01.07.2013** – ***1103,13*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты по предыдущему периоду календарной разбивки с применением прогнозного ИПЦ Минэкономразвития России – 107,1, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***40,17*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***241,54*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне, учтенном в НВВ 2012 года.

- с **01.07.2013 – *258,69*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты по предыдущему периоду календарной разбивки с применением прогнозного ИПЦ Минэкономразвития России – 107,1, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка плановых расходов по статье «Услуги производственного характера» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***9,42***  тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012года).

**«Вспомогательные материалы»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- **с 01.01.2013** – ***91,46*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне, учтенном в НВВ 2012 года.

**- с 01.07.2013** – ***97,96*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2013 год – 7,1%.

Корректировка плановых расходов относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***3,56*** тыс. руб. (декабрь 2013года к декабрю 2012 года).

**«Налоги, относимые на производственные затраты»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- **с 01.01.2013** – ***1,60*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне, учтенном в НВВ 2012 года.

**- с 01.07.2013** – ***1,60*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне предложения предприятия и на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***60,95*** тыс. руб. Расходы по данной статье приняты на уровне, учтенном в НВВ 2012 года.

- с **01.07.2013** – ***65,28*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2013 год – 7,1%.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***2,27*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Другие расходы»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***97,53*** тыс. руб. Расходы по данной статье приняты на уровне, учтенном в НВВ 2012 года.

- с **01.07.2013** – ***104,46*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2013 год – 7,1%.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***3,80*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 к декабрю 2012 составила ***181,93*** тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным в периодах календарной разбивки при установлении предельных уровней тарифов на тепловую энергию установление предлагаемого предприятием размера прибыли на уровне, учтенном в НВВ 2012 года.

**«Неисполнение статей расходов по факту 2010-2011 года»**

Анализ фактической сметы расходов предприятия за 2010 год представлен в приложении № 3. Эксперты, проанализировав отклонения по статьям затрат, с учетом причин их возникновения не исключили величину неосвоенных средств по статьям расходов 2010 года из НВВ 2012 года.

Анализ фактической сметы расходов предприятия за 2011 год представлен в приложении № 4. В результате анализа фактических расходов предприятия за 2011 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, был выявлен перерасход по ряду статей затрат. Превышение фактических затрат предприятия над плановыми, связано с финансированием данных расходов за счет основной деятельности. Выпадающие доходы за 2011 год в региональную комиссию не заявлялись.

**Необходимая валовая выручка и тарифы**

Общая сумма НВВ по периодам календарной разбивки составила:

- с **01.01.2013**г. – ***11095,95*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***7474,11*** тыс. руб.

- с **01.07.2013**г. – ***12098,97*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***8139,95*** тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ с 01.01.2013 по 31.12.2013 к предложениям предприятия в сторону увеличения составила ***57,56*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке с уменьшением на ***3901,46*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия:

1. Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 по 31.12.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Водоканал» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке с 01.01.2013 по 30.06.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал,  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ЗАО «Водоканал» | **-945,48** | бюджетные потребители | 4,13 | **1166,06\*** | 1306,01 | 1166,06 | 0,00 | 1,05 |
| жилищные организации | 24,66 |
| иные потребители | 18,82 |
| произв. нужды | 33,62 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2011 № 497.***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Водоканал» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке с 01.07.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ЗАО «Водоканал | **57,56** | бюджетные потребители | 4,13 | 1166,06 | 1306,01 | 1269,94 | 8,91 | 1,04 |
| жилищные организации | 24,66 |
| иные потребители | 18,82 |
| произв. нужды | 33,62 |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа в расчете на 2013 год относительно действующего на 31.12.2012 года составляет 8,46 %.

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии по котельной ЗАО "Водоканал" г. Новокузнецк – приложение № 24 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Водоканал» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 22 и № 23 к протоколу.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года п.1, приложения №1, №2, №3, №4, №5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31 декабря 2011 года №497 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ЗАО «Водоканал» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**12. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные ОАО «Кузбассгазификация» предложения по увеличению тарифа на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

**Общая характеристика предприятия**

ОАО «Кузбассгазификация» является многоотраслевым предприятием, основной сферой деятельности которого является реализация сжиженного углеводородного газа потребителям в баллонах и емкостях (в том числе, от газонаполнительной станции (ГНС)), а также услуги по передаче природного газа по газораспределительным сетям среднего и низкого давления. Реализация тепловой энергии сторонним потребителям занимает порядка ***1*** % в общем объеме товарной выручки предприятия.

Предприятию принадлежит 1 котельная малой мощности, расположенная на территории газонаполнительной станции (ГНС) и обеспечивающая тепловой энергией собственные нужды ОАО «Кузбассгазификация» и единственного стороннего потребителя – оптовый рынок «Поляна» ООО «Система Чибис».

В котельной предприятия установлено 4 паровых котла (Е1-9НГ). Очистка исходной воды осуществляется с применением блочных водоподготовительных установок ВПУ-1К (2 ед.).

**Система теплоснабжения потребителей закрытая. Отбор теплоносителя на ГВС технологически не предусмотрен и, по данным предприятия, фактически отсутствует.**

Для производства тепловой энергии используется природный газ.

Поставщиком природного газа (газоснабжающнй организацией (ГСО)) в 2012 году является ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» (г. Кемерово). Газораспределительная организация (ГРО), обеспечивающая поставку природного газа по газопроводам среднего и низкого давления, - ООО «Газпром газораспределение Томск» (г. Томск).

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово) по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ОАО «Кузбассгазификация» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

Как уже было отмечено ранее, ОАО «Кузбассгазификация» является многоотраслевым предприятием, основной сферой деятельности которого является реализация сжиженного углеводородного газа потребителям в баллонах и емкостях (в том числе, от газонаполнительной станции (ГНС)), а также услуги по передаче природного газа по газораспределительным сетям среднего и низкого давления. Кроме того, предприятие осуществляет и иные виды деятельности (ремонт газовых баллонов, общестроительные работы, транспортные услуги и т. п. Реализация тепловой энергии сторонним потребителям занимает порядка ***1*** % в общем объеме товарной выручки предприятия. В связи с вышеизложенным проведение полного анализа ФХД предприятия не представляется возможным.

Однако анализ деятельности предприятия в сфере теплоснабжения за 2010 и 2011 год выявил следующее.

1. Анализ бухгалтерской отчетности предприятия за 2010 год (форма №2 «Отчет о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2010 г.») показал прибыль в сумме ***6670,00*** тыс. руб. (в целом по ОАО «Кузбассгазификация»). Однако анализ деятельности предприятия в сфере теплоснабжения за аналогичный период выявил отрицательную рентабельность – ***20,87***%. Убыток предприятия в рассматриваемой сфере обусловлен превышением расходов по отдельным статьям относительно параметров, утвержденных региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2010 год. Исходя из анализа представленных данных, можно сделать вывод, что дополнительное финансирование по статьям расходов предприятием осуществлялось самостоятельно за счет основного вида деятельности – газоснабжения. Эксперты полагают, что причины образовавшегося убытка не связаны с государственным регулированием тарифов. Выпадающие доходы в сфере деятельности по теплоснабжению за рассматриваемый период в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области не заявлялись.
2. Анализ бухгалтерской отчетности предприятия за 2011 год (форма №2 «Отчет о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2011 г.») показал общее ухудшение финансового состояния ОАО «Кузбассгазификация»: прибыль составила ***111,00*** тыс. руб. (в целом по ОАО «Кузбассгазификация»). Анализ деятельности предприятия в сфере теплоснабжения за аналогичный период выявил отрицательную рентабельность – ***18,53***%. Убыток предприятия в рассматриваемой сфере обусловлен превышением расходов по отдельным статьям относительно параметров, утвержденных региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год. Исходя из анализа представленных данных, можно сделать вывод, что дополнительное финансирование по статьям расходов предприятием осуществлялось самостоятельно за счет основного вида деятельности – газоснабжения. Эксперты полагают, что причины образовавшегося убытка не связаны с государственным регулированием тарифов. Выпадающие доходы в сфере деятельности по теплоснабжению за рассматриваемый период в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области не заявлялись.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия по рассматриваемому узлу теплоснабжения на уровне предложений ОАО «Кузбассгазификация». Уровень потерь тепловой энергии при передаче и расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной предприятием заявлен, а экспертами принят в соответствии с экспертной оценкой данных показателей, выполненной в соответствии с методическими документами Министерства энергетики Российской Федерации (представлены экспертные заключения, содержащие динамику изменения указанных показателей).

Эксперты отмечают стабилизацию объемов нормативной выработки и полезного отпуска тепловой энергии по рассматриваемому предприятию.

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 года № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25759) экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово) на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (теплоноситель) потребители, подключенные к системе теплоснабжения ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово), не осуществляют.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***3,02*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расход воды на нужды ХВО и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельных). Указанный показатель соответствует предложениям предприятия и параметру, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012 год. Объем отводимых от котельной стоков – ***3,02*** тыс. м³ (на уровне предложений предприятия). Поставщиком услуг водоснабжения для предприятия является ОАО «СКЭК». Услуги водоотведения оказываются ОАО «СКЭК» и ООО «Инженерный центр». Тарифы на услуги указанных организаций экспертами приняты на основании Прогноза тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения по ОКК с учетом ликвидации перекрестного субсидирования Департамента цен и тарифов Кемеровской области.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***154,16*** руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков принята в соответствии с вышеуказанным прогнозом в размерах ***22,50*** руб./м³ (без НДС) и ***27,01*** руб./м³ (без НДС) соответственно (*тариф на стоки суммарный: по ОАО «СКЭК» и ООО «Инженерный центр»*). Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды для выработки тепловой энергии, рассчитана на уровне ***4,64*** тыс. руб., что соответствует предложениям предприятия (на уровне предыдущего периода регулирования) и технологическим картам работы установки ХВО;
* с **01.07.2013** – ***166,56*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков принята в соответствии с вышеуказанным прогнозом в размерах ***24,19*** руб./м³ (без НДС) и ***29,43*** руб./м³ (без НДС) соответственно. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды для выработки тепловой энергии, рассчитана на уровне ***4,64*** тыс. руб., что соответствует предложениям предприятия (на уровне предыдущего периода регулирования) и технологическим картам работы установки ХВО.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***80,92*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

Отбор теплоносителя из системы теплоснабжения отсутствует. В связи с этим расходы для расчета стоимости теплоносителя предприятием не заявлены.

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***143,00*** кг у.т./Гкал (на уровне показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012год). В качестве котельного топлива предприятием используется природный газ.

Расчетный объем натурального топлива составляет ***613,23*** тыс. м³ при низшей рабочей теплоте сгорания ***8239*** ккал/кг (на основании представленных актов сверок калорийности поставляемого природного газа за 9 месяцев 2012 года). Корректировка в сторону снижения относительно предложений предприятия составила ***96,66*** тыс. м³.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***2402,71*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***2088,83*** тыс. руб. Стоимость природного газа экспертами принята как средневзвешенная по счетам – фактурам поставщика - ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» за январь – октябрь 2012 года – ***3406,25*** руб./ тыс. м³ (без НДС и транспортных расходов). Стоимость услуг по транспортировке природного газа по газораспределительным газопроводам и уровень платы за снабженческо – сбытовые услуги экспертами принята по счетам – фактурам поставщиков - ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» и ООО «Газпром газораспределение Томск» (г. Томск) за аналогичный период;
* с **01.07.2013** – ***2695,98*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***2402,15*** тыс. руб. Стоимость природного газа и услуг по его транспортировке по газораспределительным сетям рассчитана с применением прогнозного индекса ФСТ России на газ природный и услуги по его транспортировке – ***115,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. В связи с имеющейся в распоряжении экспертов информацией сохранении размера платы за снабженческо – сбытовые услуги по поставке газа конечным потребителям в 2013 году на уровне 2012 года данный показатель принят на неизменном уровне.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– *14,58*** тыс. руб., в том числе по стоимости котельного топлива, используемого для выработки тепловой энергии (природного газа), - ***61,75*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***122,08*** тыс. кВтч (-***13,97*** тыс. кВтч к предложениям предприятия). Учитывая стабилизацию объема генерации тепловой энергии, данный показатель экспертами принят на уровне параметра, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012 год (при сохранении удельного расхода электроэнергии на выработку тепла на неизменном уровне (***24,1833*** кВтч/Гкал)). Котельная ОАО «Кузбассгазификация» потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется – ООО «Энергосбытовая компания Кузбасса» (г. Кемерово).

Эксперты отмечают, что специалисты предприятия, несмотря на значения, отраженные в счетах-фактурах сбытовой компании, рассчитывают электропотребление котельной по низкому напряжению (не учитывая существующие границы раздела балансовой принадлежности электрических сетей), что является грубейшей методической ошибкой.

В течение 2012 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по одноставочному тарифу ***2,46996*** руб./кВтч (без НДС).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***301,53*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии по уровню напряжения СН II экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2012 год в размере ***2,46996*** руб./кВтч (с учетом НДС);
* с **01.07.2013** – ***337,71*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2013 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***112,0***%, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***48,92*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***1293,44*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***17964,44*** руб./чел./мес. (+***64,09***% к плановым показателям предшествующего (2012 год) периода регулирования) и численности промышленно-производственного персонала ***6*** человек (на уровне плановых показателей предшествующего (2012 год) периода регулирования).

Эксперты отмечают, что в 2011 году предприятием понесены дополнительные расходы по статьям ***«Затраты на оплату труда»*** и ***«Отчисления на социальные нужды»*** в сумме ***396,85*** тыс. руб. Как уже было отмечено ранее, ОАО «Кузбассгазификация» является газораспределительной и газоснабжающей организацией, фактический уровень оплаты труда которой существенно выше, учтенного в регулируемых тарифах на тепловую энергию. Финансирование роста оплаты труда предприятием произведено за счет основного вида деятельности – газоснабжения. Выпадающие доходы предприятием не заявлены.

Расходы по статье приняты, с учетом календарной разбивки и ограничения предельных индексов роста тарифов, на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***788,28*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из параметров предыдущего периода регулирования. При этом плановый уровень средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП) ОАО «Кузбассгазификация» (в части, относимой на генерацию, передачу и распределение тепловой энергии) составил ***10948,27*** руб./чел./мес. Численность ППП (принята в соответствии с утвержденным на предприятии штатным расписанием) – ***6,00*** человек (что соответствует параметру, учтенному региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012 год).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,2%) и составили ***238,06*** тыс. руб.;

* с **01.07.2013** – ***847,40*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП), учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предыдущем периоде календарной разбивки (***10948,27*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – ***107,1***%, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, и численности ППП – ***6,00*** человек (на уровне предыдущего периода календарной разбивки). Средний уровень заработной платы промышленно-производственного персонала котельных ОАО «Кузбассгазификация» (в части, относимой на генерацию, передачу и распределение тепловой энергии) составил ***11769,39*** руб./чел./мес.

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,2%) и составили ***255,91*** тыс. руб.

Корректировка плановых расходов относительно предложений ОАО «Кузбассгазификация» (в части, относимой на генерацию, передачу и распределение тепловой энергии) по статье «Затраты на оплату труда» составила ***446,04*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***134,71*** тыс. руб. в сторону снижения (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Амортизация основных средств»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***112,94*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предложений ОАО «Кузбассгазификация» (в части, относимой на генерацию, передачу и распределение тепловой энергии). Затраты приняты согласно ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием. Данный показатель соответствует параметру, учтенному региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012 год;
* с **01.07.2013** – ***112,94*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

«**Затраты на ремонтные работы**»

ОАО «Кузбассгазификация» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Затраты на ремонтные работы» в сумме ***11,63*** тыс. руб. В качестве обоснования предприятием представлены утвержденный и согласованный в надлежащем порядке план – график проведения ремонтных работ по котельной и тепловым сетям на 2013 год.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***11,63*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предложений ОАО «Кузбассгазификация»;
* с **01.07.2013** – ***11,63*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Услуги производственного характера»**

ОАО «Кузбассгазификация» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Услуги производственного характера» в сумме ***166,00*** тыс. руб. В качестве обоснования предприятием представлены договоры и проекты договоров с подрядными организациями, а также необходимые расчеты и пояснения в виде записки.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***123,80*** тыс. руб. Данные затраты приняты по оборотно - сальдовой ведомости за 9 месяцев 2012 года в расчете на год (в части, относимой на генерацию, передачу и распределение тепловой энергии);
* с **01.07.2013** – ***166,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне технологически и экономически обоснованных предложений ОАО «Кузбассгазификация».

**«Налоги, относимые на производственные затраты»**

Предприятием заявлены расходы поданной статье в сумме ***117,54*** тыс. руб., включающие в себя плату за землю. Представлены расчеты платы за земельный участок, налоговые декларации.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***117,54*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предложений ОАО «Кузбассгазификация». Затраты по статье включают в себя плату за земельный участок под котельной и тепловыми сетями;
* с **01.07.2013** – ***117,54*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии общехозяйственные расходы в сумме ***25,04*** тыс. руб. Затраты по статье предприятием заявлены на уровне, утвержденном региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предшествующем (2012 год) периоде регулирования.

* с **01.01.2013** – ***25,04*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предложений ОАО «Кузбассгазификация»;
* с **01.07.2013** – ***25,04*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***4,80*** тыс. руб. (-***0,13*** тыс. руб. к предшествующему (2012 год) периоду регулирования).

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***4,80*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предложений ОАО «Кузбассгазификация»;
* с **01.07.2013** – ***4,80*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 к декабрю 2012 составила ***696,01*** тыс. руб. в сторону снижения.

Эксперты полагают экономически обоснованными предложения ОАО «Кузбассгазификация» по уровню прибыли, относимой на регулируемые виды деятельности (***56,88*** тыс. руб.). Данные расходы включают в себя только налог на имущество по оборудованию, относимому на регулируемые виды деятельности в теплоснабжении.

Общая сумма корректировки НВВ с 01.01.2013 по 31.12.2013 к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***696,01*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***289,66*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово) на потребительском рынке с 01.01. по 30.06.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ОАО «Кузбассгазификация»  (г. Кемерово) | **- 1157,03** | бюджетные потребители | 0,00 | **878,85\*** | 1101,92 | **878,85** | 0,00 | 2,92 |
| жилищные организации | 0,00 |
| иные потребители | 45,44 |
| произв. нужды | 54,56 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.11.2011 № 317***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово) на потребительском рынке с 01.07.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ОАО «Кузбассгазификация»  (г. Кемерово) | **-696,01** | бюджетные потребители | 0,00 | **878,85** | 1101,92 | **970,81** | 10,46 | 2,64 |
| жилищные организации | 0,00 |
| иные потребители | 45,44 |
| произв. нужды | 54,56 |  | | | | |

Изменение тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово) по периодам регулирования соответствует параметрам, определенным Приказом Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25759).

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, в расчете на 2013 год составит ***5,23*** % относительно действующего на 31.12.2012 года.

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово) – приложение № 27 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассгазификация» на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 25 и № 26 к протоколу соответственно.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 ноября 2011 года № 317 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассгазификация» на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**13. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую МУП «Котельные и тепловые сети» (г. Междуреченск) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на тепловую энергию на 2013 год, реализуемую на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

**Общая характеристика предприятия**

МУП «К и ТС» является организацией, в сферу деятельности которого входят функции по производства, передаче и распределению тепловой энергии потребителям.

В 2011 году произошла реорганизация предприятия МУП «К и ТС», в результате чего на базе части имущественного комплекса МУП «К и ТС» выделились ОАО «Тепло» (постановление Администрации г. Междуреченска № 1716п от 16.09.2011 г.) и ОАО «Железнодорожная котельная». На 2012 год в составе МУП «К и ТС» осталось 7 котельных с установленной мощностью 34,2 Гкал/ч, в составе ОАО «Тепло» перейдут 14 котельных с суммарной установленной мощностью 242,78 Гкал/ч. В ОАО «Железнодорожная котельная» отошла железнодорожная котельная.

На котельных МУП «К и ТС» установлено 20 котлов, в том числе

- ДКВР 20/13 – 3 шт.

- ДКВР 6,5/13 – 4 шт.

- НР – 18 – 2 шт.

- КВр 0,34 – 2 шт.

- Е 1/9 – 3 шт.

- TANSAN SKBP-250 -1 шт.

- Compakt CA – 2 шт.

- Ekoterm OPB-33 – 2 шт.

- Ква-50-ЛЖГ – 1 шт.

Протяженность тепловых сетей, обслуживаемых предприятием 13,70 км в двухтрубном исчислении.

Система теплоснабжения потребителей открытая с непосредственным отбором теплоносителя из сети на нужды горячего водоснабжения. Для производства тепловой энергии используется энергетический каменный уголь сортомарки Др приобретается у ОАО «Тепло», имеющего железнодорожный тупик.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы МУП «К и ТС» (г. Междуреченск)по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной МУП «К и ТС»информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

Анализ финансово-хозяйственной деятельности МУП «К и ТС» за 2010 год выявил убыток в размере ***112255,00*** тыс. руб. Величина дебиторской задолженности составила ***167235,00*** тыс. руб. Величина кредиторской задолженности при этом составила ***392948,00*** тыс. руб.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности МУП «К и ТС» за 2011 год выявил убыток в размере ***72248,00*** тыс. руб. Величина дебиторской задолженности составила ***198844,00*** тыс. руб. Величина кредиторской задолженности при этом составила ***601696,00*** тыс. руб.

Сравнительный анализ результатов деятельности предприятия за 2010-2011 год отражен в приложениях №3 и №4 к экспертному заключению, а выводы по анализируемым периодам приведены далее по тексту в отдельном разделе.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия (полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок) на уровне предложений предприятия, подтвержденном договорными величинами, согласно представленных договоров теплоснабжения в электронном виде (структура отпуска представлена в приложенях №1 и №2 к настоящему экспертному заключению). Величина полезного отпуска тепловой энергии на 2013 год согласована с Первым заместителем главы Междуреченского городского округа.

Уровень потерь тепловой энергии при передаче по сетям, обслуживаемых предприятием и расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной, приняты по экспертной оценке данных показателей, выполненной в соответствии с методическими документами Министерства энергетики Российской Федерации (представлены экспертные заключения, содержащие динамику изменения указанных показателей).

Эксперты отмечают снижение в 2013 г. плановых объемов нормативной выработки на -***23,78*** тыс. Гкал (или на ***-12,37***%) относительно предложений предприятия, в связи со снижением потерь тепловой энергии на собственные нужды котельных, в сетях, обслуживаемых предприятием и на технологическую срезку температурного графика, для обеспечения безопасности потребителей горячего водоснабжения при открытой схеме подаче ГВС на -***23,99*** тыс. Гкал (или на ***-62,18***%).

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 №231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (теплоноситель) потребители, подключенные к системе теплоснабжения МУП «К и ТС», оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

В связи с исключением объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей, учтенного в расчете тарифа на теплоноситель, экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***438,70*** тыс. м³ (предложения предприятия – ***548,90*** тыс. м³), в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расход воды на нужды ХВО и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельных, охлаждение оборудования, мокрое золо-шлакоудаление). Объем отводимых от котельной стоков – ***36,73*** тыс. м³ (МУП «Водоканал») Весь объем воды - покупной. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***5462,91*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков экспертами принята на уровне постановления Департаментом цен и тарифов Кемеровской области на 2013 год от 28.02.2012 № 9 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Водоканал» (г. Междуреченск)», в размере ***11,21*** руб./м³ (без НДС) и ***13,60***  руб./м³ (без НДС) соответственно. Стоимость реагентов (соль, сульфоуголь), используемых в процессе подготовки воды, рассчитана на уровне ***45,45*** тыс. руб. – ***9,0*** % от общей стоимости реагентов, которая составляет ***505,00*** тыс. руб. Разницу затрат на реагенты эксперты относят на расчет тарифа на горячую воду (***459,55*** тыс. руб.).
* с **01.07.2013** – ***5869,22*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков экспертами принята на уровне постановления Департаментом цен и тарифов Кемеровской области на 2013 год от 28.02.2012 № 9 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение МУП «Водоканал» (г. Междуреченск)», в размере ***11,21*** руб./м³ (без НДС) и ***13,60***  руб./м³ (без НДС) соответственно. Уровень затрат на реагенты принят на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***8650,23***тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года.

***Справочно:*** *указанный тариф на теплоноситель рассчитан, исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети –* 583,69 *тыс. м³ (стоимость исходной воды предприятием заявлена на уровне 11,66 руб./м³), а также стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды* ***342,12*** *тыс. руб. Таким образом, уровень тарифа составит:*

* ***с 01.01.2013 по 30.06.2013***

(583,69 тыс. м³ × 11,66 руб./м³ + 342,12) / 583,69 тыс. м³ = ***12,24***руб./м³.

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***177,4*** кг у.т./Гкал (уголь), – ***188,2*** кг. у.т./Гкал (дизельное топливо).

Расчетный объем натурального топлива составляет по энергетическому каменному углю с учетом естественной убыли при железнодорожных перевозках, автомобильных перевозках, погрузочно – разгрузочных работах, хранении на складах, подаче в котельные, а также расходом топлива в связи с перерасходом тепловой энергии для обеспечения безопасности горячего водоснабжения потребителей в размере – ***44214,99*** т при низшей средневзвешенной рабочей теплоте сгорания – ***5166*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия по сортомарке Др).

Расчетный объем натурального топлива составляет по дизельному топливу – ***83,13*** т при низшей средневзвешенной рабочей теплоте сгорания – ***10150*** ккал/кг (на уровне нормативных – постановление ГОСКОМСТАТА от 23.06.1999 №46).

Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***14695,01 т.*** (уголь), ***11,87 т.*** (дизельное топливо).

Доставка топлива осуществляется с угольного склада ОАО «Тепло» на Районной котельной. Топливо привлеченным автотранспортом развозится по остальным котельным предприятия.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013 г.** – ***62991,59*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***50489,89*** тыс. руб. Стоимость угля сортомарки Др экспертами принята в соответствии с представленными счет-фактурами 2012 года от ОАО «Тепло» на уровне ***1095,46*** руб./т (без НДС с ж/д расходами). Стоимость дизельного топлива принята на уровне ***24712*** руб./т – поставщик ООО «Премиум «Ойл» (без НДС с доставкой) (приложение № 1). Также включены расходы по хранению угля, комиссия за уголь в соответствии с представленными счет-фактурами 2012 года от ОАО «Тепло» в перерасчете на сложившийся объем топлива (угля). Автомобильные перевозки и стоимость погрузочно-разгрузочных работ принята по расчету предприятия на расчетный объем топлива;

- с **01.07.2013 г.** – ***65220,52*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***51410,71*** тыс. руб. Стоимость угля принята на уровне, учтенном на 1 полугодие 2012 года – ***1112,98*** руб./т (без НДС с ж/д расходами) с учетом прогнозного индекса Минэкономразвития России на уголь энергетический на 2013 год – ***1,6*** %,

Транспортные расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом прогнозного индекса Минэкономразвития России по грузовому транспорту на 2013 год – ***11,0*** %. Расходы по комиссии за отпущенный уголь приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2013 год – ***7,10*** %.

Стоимость и расход дизельного топлива принята на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2013 год – ***7,10*** %.;

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *49117,53*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***9292,75*** тыс. кВтч. Котельные МУП «К и ТС» потребляют электроэнергию на уровнях напряжения: НН (0,5 %) – (ГУФСИН), СН II (***99,5***%) – ОАО «Кузбассэнергосбыт».

Расчеты за потребленную электрическую энергию производятся по тарифу СН II - ***2,25*** руб./кВтч (ОАО «Кузбассэнергосбыт») и НН – ***3,13*** руб./кВтч (ГУФСИН).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** г. – ***20911,92*** тыс. руб. Стоимость электрической энергии учтена по тарифам СН II– ***2,25*** руб./кВтч (ОАО «Кузбассэнергосбыт»), по НН – ***3,13*** руб./кВтч (ГУФСИН) – без НДС.

Стоимость электрической энергии принята на основании представленных счетов фактур за 2012 год по МУП «К и ТС».

- с **01.07.2013 г.** – ***23421,35*** тыс. руб. Стоимость электрической энергии от вышеуказанных поставщиков принята на уровне 1 полугодия 2013 года с учетом индекса дефлятора ФСТ России по электрической энергии на 2013 год – 12%;

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *2879,03*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***75287,90*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***20913,31*** руб./чел./мес. и численности промышленно-производственного персонала ***300*** человек.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013 г.** – ***75484,49*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, на основании штатного расписания предприятия на 2013 год, согласованного руководителем предприятия и численности ППП – ***300*** человек. Средний уровень заработной платы составил ***20913,31***руб./чел./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,2 %) и составили ***22586,37***тыс. руб.

- с **01.07.2013 г.** – ***23421,35*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Амортизация основных средств»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013 г.** – ***4021,56*** тыс. руб. Затраты приняты согласно представленной оборотно-сальдовой ведомости по счету 02 в размере ***3353,74*** тыс. руб. Также включена величина амортизационных отчислений по вводимым ОС в 2013 году с учетом сроков ввода в размере ***362,93*** тыс. руб. (стоимость замены данных ОС, стоимостью более 40 тыс. руб. исключена из ремонтного фонда предприятия).

- с **01.07.2013 г.** – ***4021,56*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– *2840,28*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года) в связи с допущенной ошибкой предприятия.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Затраты по статье рассчитаны на основании «Мероприятий по подготовке МУП «К и ТС» (теплоснабжение) к отопительному сезону 2013-2014г.г.», утвержденных директором предприятия, а также представленных проектов сметной документации. Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- **с 01.01.2013 г.** – ***25909,49*** тыс. руб. Расходы по статье ограничены с учетом требования приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» - 100,0%.

- с **01.07.2013 г.** – ***37787,20*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне, обеспечивающем проведение капитальных и текущих ремонтов оборудования котельных и теплосетевого комплекса (на основании представленных обосновывающих материалов в виде сметной документации). Ремонтные работы предприятие планирует осуществить как подрядным, так и хозяйственным способом. Из ремонтных работ исключена стоимость замены оборудования (ОС стоимостью более 40 тыс. руб.) по которым предприятие представило дополнительно расчет амортизационных отчислений с учетом сроков ввода их в эксплуатацию.

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***8647,01*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013 г.** – ***11399,54*** тыс. руб. Расходы включают стоимость работы автотранспортных средств на вывоз золошлаковых отходов от котельных, складирование шлака, услуги по обслуживанию приборов КИПиА, расходы привлеченного транспорта на вспомогательных работах, а также затраты на технологическую связь. Расходы приняты по предложению предприятия с корректировкой транспортных расходов, связанных с вывозом золошлаковых отходов от котельных, на расчетный объем топлива и как следствие объем шлака.

- с **01.07.2013 г.** – ***11399,54*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***1476,56*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Вспомогательные материалы»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013 г.** – ***1866,90*** тыс. руб. Уровень предложений предприятия. Расходы включают стоимость вспомогательных материалов используемых для текущей эксплуатации котельного и вспомогательного оборудования и тепловых сетей, затрат на спецодежду и пр. Из статьи исключены «Материальные ресурсы» в связи с отсутствием документального обоснования.

- с **01.07.2013 г.** – ***1866,90*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***1647,00*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Налоги, относимые на производственные затраты»**

Предприятием заявлены расходы поданной статье в сумме ***54,07*** тыс. руб., включающие в себя плату за фактическое загрязнение окружающей природной среды в пределах ПДВ. Представлена оборотно-сальдовая ведомость по счету 68.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013 г.** – ***54,07*** тыс. руб. Эксперты полагают экономически обоснованным расходы по статье принять на уровне предложений предприятия

- с **01.07.2013 г.** – ***54,07*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье предприятием не заявлялись.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***8081,61*** тыс. руб. Расходы по статье включают в себя: услуги связи, расходы по охране труда, расходы на обслуживанию орг. техники, почтово – канцелярские расходы, расходы на приобретение лицензий, услуги СЭС, расходы по договорам на оказание услуг и т. п.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013 г.** – ***0,00*** тыс. руб. Затраты приняты на нулевом уровне с учетом ограничений максимального уровня роста тарифов в соответствии с требованиями приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» - 100,0%.

- с **01.07.2013 г.** – ***54,07*** тыс. руб. Расходы приняты по предложениям предприятия за исключением взносов в Союз теплоэнергетиков (как экономически не обоснованные) и экологических платежей, учтенных в статье «налоги, относимые на производственные затраты». Также скорректированы некоторые позиции по статье с учетом представленных обосновывающих документов.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***44,31*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к декабрю 2011 года).

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 к декабрю 2012 составила ***58347,17*** тыс. руб. в сторону снижения.

Эксперты считают экономически обоснованным в периодах календарной разбивки при установлении предельных уровней тарифов на тепловую энергию снижение предлагаемого предприятием размера прибыли на ***14193,47*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года), в том числе за счет:

* корректировки расходов из прибыли на развитие производства на ***8936,70*** тыс. руб. в сторону снижения. Исключены в связи с отсутствием обоснования;
* корректировки налоговых и иных платежей и сборов, относимых на прибыль.

Общая сумма корректировки НВВ (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года) к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***72540,63*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***72540,64*** тыс. руб.

**«Неосвоенные средства по программе производственного развития 2010 года»**

В НВВ по выработке и реализации тепловой энергии предприятия на 2010 год были учтены средства на развитие производства в сумме 19141,30 тыс. руб. Финансирование программы производственного развития, утверждённой РЭК КО на 2010 год, предусмотрено на счёт амортизационных отчислений (2469,8 тыс. руб.) и прибыли в размере 16376,4 тыс. руб. Дополнительно по программе производственного развития на 2010 год РЭК КО учитывала величину средств, неосвоенных в 2008 году, в размере 127,9 тыс. руб. (за счет прибыли) и за счёт амортизационных отчислений – 167,2 тыс. руб. Общая величина средств на выполнение программы производственного развития в 2010 году составила 19141,30 тыс. руб.

Предприятие не выполнило мероприятия, предусмотренные программой производственного развития 2010 года, с учетом вышеизложенных источников. В связи с этим, в соответствии с постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации» средства на развитие производства, неиспользованные предприятием в 2010 году, были исключены из НВВ 2012 года (в том числе за счёт амортизационных отчислений – 729,6 тыс. руб., за счет прибыли в размере 4218,2 тыс. руб. (с учетом налога на прибыль)).

**«Неисполнение статей расходов по факту 2010 года»**

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2010 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, были выявлены неосвоенные средства по ряду статей затрат в сумме 154720,29 тыс. руб., в том числе из себестоимости 131695,28 тыс. руб. и прибыли 23025,01 тыс. руб.

Анализ фактической сметы расходов предприятия за 2010 год представлен в приложении №3.

Эксперты, проанализировав отклонения по статьям затрат, с учетом причин их возникновения считают обоснованным исключить величину неосвоенных средств по статьям расходов 2010 года (154720,29 тыс. руб. за счет себестоимости и прибыли) из НВВ 2012 года.

В связи с тем, что Предприятие в 2010 году обслуживало имущественный комплекс полностью, до разделения его на ОАО «Тепло» и МУП «К и ТС» и расходы его приняты в НВВ 2010 года на весь производственный комплекс, поэтому экспертами произведена корректировка неосвоенных средств пропорционально затратам учтенным в НВВ по каждому комплексу с учетом их (конкретного) снижения полезного отпуска тепловой энергии.

После выделения в 2012 году из МУП «К и ТС» ОАО «Тепло» распределение полезного отпуска тепловой энергии сложилось на следующем уровне:

- ОАО «Тепло» - 81 %;

- МУП «К и ТС» - 19,77 %.

Таким образом, эксперты исключили величину неосвоенных средств по статьям расходов из НВВ 2012 года пропорционально снижению полезного отпуска на 2012 год по МУП «К и ТС» (19,77%)

0,1977 \* 154720,29 тыс. руб. = ***30596,65*** тыс. руб. (в части себестоимости - 26043,35 тыс. руб., в части прибыли - 4553,30 тыс. руб.).

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2011 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, были выявлены неосвоенные средства по смете затрат в сумме 65048,14 тыс. руб. Анализ фактической сметы расходов предприятия за 2011 год представлен в приложении № 3. Финансовый результат деятельности предприятия составил 72248,00 тыс. руб. (убыток), что выше величины неосвоенных средств на 7199,86 тыс. руб. Рост дебиторской задолженности в 2011 году составил 19 % по сравнению с 2010 годом. Данное обстоятельство создало на предприятии дефицит оборотных средств, что в свою очередь повлияло на выполнение запланированных мероприятий, согласно сметы расходов. Эксперты считают целесообразным не исключать величину неосвоенных средств 2011 года из НВВ 2013 года с учетом вышеназванных обстоятельств. Тем более с 2012 года у предприятия произошло существенное изменение производственной деятельности, которое связано с выделение большей части имущественного комплекса в самостоятельные предприятия.

Учитывая результаты анализа, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия:

Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую МУП «К и ТС» (г. Междуреченск) на потребительском рынке с 01.01. по 30.06.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал,  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| МУП «К и ТС» | **- 97600,31** | бюджетные потребители | 14,41 | **1500,71** | 2128,60 | **1500,71** | 0,00 | 0,21 |
| жилищные организации | 78,39 |
| иные потребители | 7,19 |
| произв. нужды | - |  | | | | |

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую МУП «К и ТС» (г. Междуреченск) на потребительском рынке с 01.07.2013 г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый с 01.01.2013 г. | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| МУП «К и ТС» | **-72540,63** | бюджетные потребители | 14,41 | **1500,71** | 2128,60 | **1663,54** | 10,85 | 0,19 |
| жилищные организации | 78,39 |
| иные потребители | 7,19 |
| произв. нужды | - |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа в расчете на 2013 год составит **4,44** % относительно действующего на 31.12.2012 года.

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии МУП "К и ТС", г. Междуреченск – приложение № 30 к протоколу.

Физические показатели МУП "К и ТС" – приложение № 31 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую МУП «Котельные и тепловые сети» (г. Междуреченск) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 28 и № 29 к протоколу.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года п.1, приложения 1, 2, 3, 4, 5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 декабря 2011 года № 432 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые МУП «Котельные и тепловые сети» (г. Междуреченск) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**14. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Знамя» (г. Киселёвск) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на тепловую энергию и установлению тарифа на теплоноситель, реализуемых на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

**Общая характеристика предприятия**

Основной деятельностью ОАО «Знамя» является производство промышленных взрывчатых веществ. Кроме основной деятельности предприятие оказывает услуги по ведению взрывных работ, осуществляет услуги по авто доставке выпускаемой продукции, оказывает услуги по отоплению и горячему водоснабжению. Для обеспечения предприятия и всей инфраструктуры жилого посёлка тепловой энергией, на территории предприятия имеется котельная.

В котельной установлено 3 котла действующих КЕ 25/14 производительностью 25 тонн пара в час каждый.

2 котла КЕ 25/14 находится в резерве (планируется с вводом производства тротила расширение действующей котельной).

Подача угля механизированная. Уголь подаётся с площадки выгрузки на ленту 1 подъёма, длина которой 30м. Проходит через дробилку и закачивается в промежуточный бункер. Из промежуточного бункера уголь подаётся на ленту 2 подъёма длиной 40м и поступает в бункера котлов. Закачка угля осуществляется в течение суток 4-5 раз.

Режим работы котельной: В отопительный период (с 1 ноября по 1 марта-4месяца) постоянно на выработке теплоэнергии задействованы 2 котла.

8 месяцев (с 1 марта по 1 ноября) на выработке теплоэнергии задействован 1 котёл.

2 котла, которые работали в отопительный период, останавливаются на капитальный ремонт.

Режим работы котельной - круглосуточно в течение года.

Химводоподготовка предназначена для приготовления воды, идущей на питание паровых котлов и подпитки тепловых сетей с закрытой системой водоснабжения отдельно на завод и на жилой посёлок (температурный график 95-70°). Производительность ХВО котельной 30 т/час.

В котельную подаётся вода со скважины. Исходная вода поступает с резервуара V=500m3 на натрий - катионитовый фильтр. Пройдя катионитовый фильтр, умягчённая вода поступает в бак-накопитель или минуя его сразу на подпитку теплосети. С бака-накопителя хим. очищенная вода питательным насосом ЦНСГ-60 подаётся в котёл.

Шлакозолоудаление. Для удаления шлака и золы из под котлов предусмотрена скреперная установка "мокрого" шлакозолоудаления.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ОАО «Знамя» по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ОАО «Знамя» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия в предшествующих периодах регулирования.

**Оценка финансового состояния организации**

Анализ деятельности предприятия в сфере теплоснабжения за 2010 и 2011 годы выявил следующее.

1. В 2010 году у предприятия от производства и реализации тепловой энергии на потребительском рынке выявлена прибыль в размере – **911,47** тыс. руб. По мнению экспертов прибыль предприятия в рассматриваемый период произошла за счет экономии, а также не освоения в полном объеме по отдельным статьям затрат, относительно параметров утвержденных региональной энергетической комиссией Кемеровской области, при тарифном регулировании на 2010. Эксперты, проанализировав отклонения по статьям затрат, с учетом причин их возникновения считают обоснованным не исключать величину неосвоенной прибыли 2010 года в размере **911,47** тыс. руб. из НВВ 2013 года, поскольку полученная прибыль была израсходована предприятием на увеличение основных фондов (Автоматический показывающий мост КМ140-101 – 2 шт., прибор Р25.1.2. – 2 шт., для автоматического регулирования и управления теплотехническими процессами в котельных установках малой и средней мощности и т.д.).
2. В 2011 году у предприятия по рассматриваемому виду деятельности сложился убыток в размере – 101,84 тыс. руб. По мнению экспертов, убыток предприятия в рассматриваемый период обусловлен увеличением нормативной выработки и превышением расходов по отдельным статьям, относительно параметров утвержденных региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2010 год. Исходя из анализа представленных данных, можно сделать вывод, что дополнительное финансирование по статьям расходов предприятием осуществлялось самостоятельно за счет иных видов деятельности. Выпадающие доходы в сфере деятельности по теплоснабжению за рассматриваемый период в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области не заявлялись.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

В результате проведенной проверки ОАО «Знамя», экспертами проведена незначительная корректировка объёма нормативной выработки тепловой энергии, относительно предложения предприятия. Объемы потребления тепловой энергии приняты согласно представленного предприятием реестра заключенных договоров на поставку тепловой энергии. Объем выработки тепловой энергии на производственные нужды принят по предложению предприятия. Потери тепловой энергии на собственные нужды котельных и в сетях обслуживаемых предприятием, приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов, в соответствии с приказами Министерства энергетики Российской Федерации на 2013 год (представлены экспертные заключения, содержащие динамику изменения указанных показателей).

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

На основе проведенного анализа представленных документов, экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ОАО «Знамя» на 2013 год, в соответствии с требованиями, установленными Приказом ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год». При этом приняты следующие периоды календарной разбивки по установлению уровней тарифов на тепловую энергию на 2013 год:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Эксперты считают возможным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (теплоноситель) потребители, подключенные к системе теплоснабжения ОАО «Знамя», оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

В связи с исключением объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей и производственные нужды предприятия, учтенного в расчете тарифа на теплоноситель, экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***32,92*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче тепловой энергии и ремонтных работах, продувка котлов, химводоподготовка, расход воды на шлакозолоудаление, технологические нужды котельных). Объем стоков принят в размере **25,50** тыс.м³. (промывка циклонов, химводоподготовка, хозяйственно-питьевые нужды котельной). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* **с 01.01.2013г. – *1 175,87*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята исходя из планируемой себестоимости воды собственного подъема утвержденной директором на 2013 год в размере 25,19 руб. м³ (без НДС). Стоимость 1м³ стоков принята согласно Постановления департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30 ноября 2012 года №161 «Об установлении тарифов на водоотведение ОАО «Знамя» (г. Киселевск)» на 2013 год в периоде с 01.01.2013. по 30.06.2013г, в размере 9,39 руб. м³ (без НДС). Объем технической соли и катионита приняты в размере 21,23 т. и 0,24 т. соответственно, исходя из фактического потребления реагентов в 2011 году (соль - 115,00 т., катионит – 1,3 т. на общий расход воды в количестве 178,3 м³), в пересчете на расчетный объем воды используемой при производстве тепловой энергии. Стоимость технической соли, с доставкой до склада предприятия, принята на уровне действующих цен, по представленным счет – фактурам 2012 года с индексом Минэкономразвития России на 2013 год по химической промышленности – 6,9 % и грузовой транспорт 11,0%. Стоимость катионита, принята по представленной счет – фактуре 2012 года с индексом Минэкономразвития России на 2013 год по химической промышленности – 6,9 %;
* с **01.07.2013**г. – ***1 193,82*** тыс. руб. Стоимость 1м³ воды принята на уровне предыдущего периода календарной разбивки. Стоимость 1м³ стоков принята согласно постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30 ноября 2012 года №161 «Об установлении тарифов на водоотведение ОАО «Знамя» (г. Киселевск)» на 2013 год в периоде с 01.07.2013. по 31.12.2013г, в размере 10,09 руб. м³ (без НДС). Стоимость реагентов принята на уровне, учтенном в первом полугодии 2013 года.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **4 255,18** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года.

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из удельного расхода условного топлива принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере – **191,71** кг у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива составит – **14791,12** т при низшей рабочей теплоте сгорания – **5107 ккал/кг** (на основании представленных сертификатов качества топлива). Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 1298,88 т. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – ***19 905,65*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***14 347,38*** тыс. руб. Стоимость топлива сортомарки Др, принята согласно заключенного договора с ОАО «СУЭК» № СУЭК-КУЗ/11-279с от 17.01.2011г., в размере **970,00** руб./т. (без НДС, и транспортных расходов). Транспортные расходы приняты по договору №11/114/12 с ООО «ПромСтройИнвест» на 2012 год, с учетом индекса Минэкономразвития России на 2013 год по грузовому транспорту 11,0%. Расходы по погрузке, разгрузке приняты на уровне, предложений предприятия в пересчете на расчетный объем топлива;

- с **01.07.2013**г. – ***20 135,21*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***14 576,94*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2013 года, с применением индекса Минэкономразвития России на уголь энергетический каменный – 1,6 %, на 2013 год. Транспортные расходы и расходы по погрузке, разгрузке приняты на уровне, учтенном в первом периоде регулирования.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– 2 092,79** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве тепловой энергии, принят объём, в количестве ***2518,00*** тыс. кВтч на уровне базового периода. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013**г. – ***7 143,38*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии, по двухставочному тарифу СН-I, принята как средневзвешенная величина, рассчитанная на основании представленных счетов – фактур 2012 года и составляет **2,83693** руб. кВтч (без НДС);

- с **01.07.2013**г. – ***8 000,58*** тыс. руб. Стоимость 1 кВтч принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2013 года, с применением прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – 12,0 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год и составит **3,17735** руб. кВтч (без НДС).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 830,41** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Расходы по статье приняты в расчете на год в размере – **10 678,00** тыс. руб. (уровень предложений предприятия). ФОТ рассчитан на основании средневзвешенной фактически выплаченной заработной платы, за 10 месяцев 2012 года, работникам котельной. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и уведомления о размере страховых взносов, на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, согласно 6 класса профессионального риска (0,70%) и составят **3278,15** тыс. руб.

**«Амортизация основных средств»**

Расходы по статье приняты в расчете на год в размере – **1716,67**тыс. руб. Затраты приняты согласно ведомости начисления амортизационных отчислений на 01.11.2012 г.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– 29,67** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

«**Затраты на ремонтные работы**»

Расходы по статье приняты в расчете на год в размере – **9 682,00** тыс. руб. В связи с отсутствием в представленных документах обоснованного расчёта затрат по ремонту котельного оборудования экспертами принят фактический уровень расходов сложившихся в 2011 году.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– 2 312,00** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье приняты в расчете на год в размере – **2104,16** тыс. руб. В статье приняты затраты собственного транспорта на вывоз золошлаковых отходов от котельных, очистка территорий котельных от снега, содержание отвала, услуги оказываемые котельной цехами предприятия, договор с ООО «ТЭК» на размещение золошлаковых отходов, а также расходы по договорам на оказание услуг (в том числе, связанных с экспертизой технических нормативов).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– 157,16** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Вспомогательные материалы»**

Расходы по статье приняты в расчете на год в размере – **362,34** тыс. руб. Экспертами исключены затраты предприятия на ГСМ для проведения ремонтных работ (работа трактора, работа сварочного агрегата), учтенных в затратах статьи «Ремонты». В составе расходов данной статьи учтены затраты на содержание и текущею эксплуатацию зданий и оборудования котельных за исключением затрат на текущий ремонт, затраты на ГСМ для автокара занятого на подвозке материалов со склада до котельной, затраты на лабораторные исследования горячей воды на соответствие гигиеническим нормам.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 582,66** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Аренда»**

Расходы по статье приняты в расчете на год в размере – **38,68** тыс. руб. Затраты приняты по представленному договору аренды земли от 14.01.2004г. №4189 в части относимой на производство тепловой энергии.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 5,32** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Налоги, относимые на производственные затраты»**

Предприятия по данной статье свои предложения не заявляло.

Расходы по статье приняты в расчете на год в размере – **4,43** тыс. руб. Расходы приняты по представленным декларациям платы за негативное воздействие на окружающею среду в пределах ПДВ за 2011 год.

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье приняты в расчете на год в размере – **4 799,00** тыс. руб. (уровень предложений предприятия). В составе расходов данной статьи учтены затраты на заработную плату и начисления ЕСН работников управления, услуги связи, командировочные расходы, военизированная охрана, услуги банка, пожарная охрана, расходы на подготовку и переподготовку кадров, содержание з/пункта, расходы на охрану труда, почтово-канцелярские расходы, ремонт орг. техники.

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013г. к декабрю 2012г. составила ***9 886,95*** тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным в периодах календарной разбивки при установлении предельных уровней тарифов на тепловую энергию снижение предлагаемого предприятием размера прибыли на ***132,73*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года), в том числе за счёт:

* исключения прибыли на реализацию областной Программы энергосбережения, в связи с отменой данного нормативного акта;
* за счет корректировки размера налоговых и иных платежей и сборов, относимых на прибыль.

Общая сумма корректировки НВВ с 01.01.2013 по 31.12.2013 к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***10 019,68*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***5 548,19*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия;

1. Тарифы на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребитрынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без учета НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ОАО «Знамя»  г. Киселевск | **-11 124,40** | бюджетные потребители | 2,22 | **1243,73\*** | 1426,61 | **1205,56** | -3,07 | 0,81 |
| жилищные организации | 22,11 |
| иные потребители | 1,04 |
| производственные нужды | 74,63 |  | | | | |

- \*утвержден постановлением РЭК КО от 30.11.2012 г. № 314.

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013г.,  тыс. руб | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребитрынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без учета НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый  для утверждения  с 01.01.2012 г по  30.06.2012 г. | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ОАО «Знамя»  г. Киселевск | **-10 019,68** | бюджетные потребители | 2,22 | **1205,56** | 1426,61 | **1227,26** | 1,80 | 0,80 |
| жилищные организации | 22,11 |
| иные потребители | 1,04 |
| производственные нужды | 74,63 |  | | | | |

Изменение тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Знамя» по периодам регулирования соответствует параметрам, определенным Приказом Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25759).

Снижение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, в расчете на 2013 год составит ***2,2*** % относительно действующего на 31.12.2012 года.

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ОАО "Знамя" (г. Киселёвск) – приложение 34 к протоколу.

Физические показатели ОАО "Знамя" – приложение № 35 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Знамя» (г. Киселёвск) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 32 и № 33 к протоколу.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года п.1 и приложения №1, №2, №3, №4, №5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 ноября 2011 года №314 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ОАО «Знамя» (г. Киселевск) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**15. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемую ООО «ТЕПЛО» (п.г.т. Яя) на потребительском рынке Яйского района.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

В связи с включением в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области ООО «ТЕПЛО» представило в РЭК КО пакет расчетно-обосновывающих документов для утверждения тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2012-2013гг.

**Общая характеристика предприятия**

С 01 сентября 2012 года ООО «ТЕПЛО» заключены договора аренды Муниципального имущества на объекты коммунальной инфраструктуры в целях обеспечения теплоснабжением, водоснабжением населения, объектов социальной сферы и прочих потребителей сельских поселений Яйского района:

- Улановское сельское поселение (две котельные);

- Марьевское сельское поселение (одна котельная);

- Кайлинское сельское поселение (две котельные);

- Китатское сельское поселение (одна котельная);

- Бекетское сельское поселение (одна котельная);

- Вознесенское сельское поселение (одна котельная).

Предприятие эксплуатирует 8 котельных малой и средней мощности, а также тепловые сети (согласно представленных договоров аренды с администрациями сельских территорий). На всех котельных топливоподача и золоудаление осуществляется вручную, котлы работают на твердом топливе (уголь). Поставщиком топлива является ОАО «Кузбасстопливосбыт», уголь марки ДР, Моховский разрез (Беловский район). Доставка угля осуществляется железнодорожным транспортом до ст. Яя на угольный склад ОАО «Кузбасстопливосбыт», а затем собственным автотранспортом доставляется на котельные.

Водоснабжение котельных осуществляется из собственных скважин. Химическая отчистка воды отсутствует. Сток вод местный, в выгребные ямы.

ООО «ТЕПЛО» работает на упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «ТЕПЛО»по расчету тарифов на 2012 и 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «ТЕПЛО» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

ООО «ТЕПЛО» является многоотраслевым предприятием, в сферу деятельности которого кроме производства, передачи и распределения тепловой энергии входит обеспечение потребителей, холодной водой. Доля тепловой энергии в общем объеме выручки предприятия составляет ***95,14*** %. Провести анализ бухгалтерской отчетности предприятия за 2010 - 2011 год не представляется возможным связи с тем, что предприятие проходит процедуру государственного регулирования тарифов на тепловую энергию впервые.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

В результате проведенной проверки ООО "ТЕПЛО", объём нормативной выработки тепловой энергии, принят в размере **19,440** тыс. Гкал. Объём выработки тепловой энергии по населению принят по согласованным объёмам с управляющими компаниями. Объёмы выработки тепловой энергии по бюджетным и прочим потребителям, приняты согласно представленного реестра договоров на поставку тепловой энергии. Потери тепловой энергии на собственные нужды котельной и в сетях обслуживаемых предприятием приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год (представлено экспертное заключение), в соответствии с методическими документами Министерства энергетики Российской Федерации.

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказов Федеральной службы по тарифам от 06.10.2011 №242-э/7 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2012 год» и от 09.10.2012 года № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию и теплоноситель для ООО «ТЕПЛО» на 2012 и 2013 год по следующим периодам:

- на 2012 год;

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (теплоноситель) потребители, подключенные к системе теплоснабжения ООО «ТЕПЛО», оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно. Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***4,06*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельных). Объем стоков принят в размере 2,20 тыс.м³ на уровне предложений предприятия.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* на **2012 год – *369,93*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята, согласно Постановления департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30 ноября 2012 года № 178 «Об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Тепло» (Яйский район)», в размере 19,48 руб. м³ (НДС не облагается). Стоимость 1 м³ утилизации жидких бытовых отходов, экспертами принята по представленному договору №94 от 01.09.12г. с ООО «Благоустройство» и постановления Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2012 № 98 «Об установлении тарифа на утилизацию (захоронение) бытовых отходов ООО «Благоустройство» (Яйский район)» на 2013 год, в размере 27,72 руб./м³ (НДС не облагается). Стоимость сбора и вывоза, на полигон, жидких бытовых отходов принята по договору с ООО «Благоустройство» №94 от 01.09.2012г., в размере 104,05 руб. м³ (НДС не облагается);
* с **01.01.2013** – ***369,93*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ограничений максимального роста тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения, в соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 25.10.2012 № 250-э/ «Об установлении предельных индексов…в сфере водоснабжения, водоотведения….»;
* с **01.07.2013** – ***377,85*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята, согласно Постановления департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30 ноября 2012 года № 178 «Об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Тепло» (Яйский район)», на период с 01.07.2013 по 31.12.2013гг. в размере 21,43 руб. м³ (НДС не облагается). Затраты по вывозу и захоронению жидких бытовых отходов приняты на уровне предыдущего периода регулирования.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **539,95**тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

Поскольку на предприятии отсутствует химводоподготовка, тариф на теплоноситель на 2012 год, принят экспертами по Постановлению департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30 ноября 2012 года № 178 «Об установлении тарифов на питьевую воду ООО «Тепло» (Яйский район)», в размере 19,48 руб. м³ (НДС не облагается).

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – 223,74 кг. у.т./Гкал. (представлено экспертное заключение).

Расчетный объем натурального топлива, с учетом естественной убыли при автомобильных перевозках и хранении на складе, составит – **5 894,13** т. Корректировка относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила 482,43 т. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012 год** – ***10 885,78*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***5 935,04*** тыс. руб. Стоимость угля сортомарки Др экспертами принята на основании представленного договора № 9-СС/12-Яя от 01.09.12г. с ООО «Кузбасстопливосбыт» в размере 1006,94 руб./т. (с учетом НДС без транспортных расходов). Стоимость услуг по доставке угля железнодорожным транспортом до склада ООО «Кузбасстопливосбыт» принята в размере 424,70 руб./т., погрузка в автотранспорт грузополучателя принята в размере 219,15 руб./т., данные расходы приняты согласно приложения к договору № 9-СС/12-Яя от 01.09.12г. с ООО «Кузбасстопливосбыт». Расходы по доставке угля со склада до котельных приняты экспертами по расчету стоимости маш./ч. представленного предприятием в пересчете на расчетный объем топлива (средняя стоимость доставки одной тонны угля до котельных 196,10 руб.);

- с **01.01.2013** – ***10 885,78*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***5 935,04*** тыс. руб. Стоимость топлива и транспортные расходы приняты исходя из цен и объемов, принятых в расчет на 2012 год, в соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» - 100,00;

- с **01.07.2013** – ***11 525,32*** тыс. руб. Стоимость топлива принята с учетом прогнозного индекса Минэкономразвития России на уголь энергетический на 2013 год – ***1,6*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Расходы по автомобильным перевозкам, ж/д доставке, а также по погрузке, хранению и перемещению угля приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом индекса Минэкономразвития России на 2013 год по грузовому транспорту – 111,0.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– *1 973,42*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 – 2013 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***978,760*** тыс. кВтч. На уровне фактического расхода электрической энергии за 2011 год, по предыдущему оператору данной системы теплоснабжения. Котельные ООО «ТЕПЛО» потребляют электроэнергию на уровне напряжения НН. Поставка электрической энергии осуществляется по договору с ОАО «Кузбассэнергосбыт» №2471 от 01.09.2012г.

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012** год – ***3 858,19*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленного реестра счетов – фактур 2012 года в размере **3,942**руб./кВтч (с НДС);

- с **01.01.2013** г. – ***3 858,19*** тыс. руб. Расходы приняты с учетом цен принятых в расчет на 2012 год, с учетом ограничений по Приказу Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» - 100,00;

- с **01.07.2013** г. – ***4 321,17*** тыс. руб. Расходы приняты по предыдущему периоду календарной разбивки с применением прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – 12,0 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, и составит ***4,415*** руб./кВтч (с НДС).

Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***508,17*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, по фонду оплаты труда на уровне ***18 159,80*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из тарифной ставки отраслевого соглашения в жилищно-коммунальном хозяйстве Российской Федерации, на численность ***65*** человек.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012** год – ***11 657,18*** тыс. руб. Поскольку предприятие не представило подтверждения о присоединении к Отраслевому тарифному соглашению в жилищно-коммунальном хозяйстве в порядке, установленном настоящим Соглашением, эксперты не принимают представленный предприятием расчет. При расчете данной статьи, эксперты приняли в расчет среднемесячную начисленную заработную плату по данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Кемеровской области, по виду деятельности производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии), за январь-август 2012 года, в размере **17 347,00** тыс. руб./мес. Из предложений предприятия по численности производственного персонала исключены работники АУП и мастера участков (9 человек), отнесенных в статью «Общехозяйственные расходы». Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и уведомления о размере страховых взносов, на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, согласно 2 класса профессионального риска (0,30%) и составят **3 532,13** тыс. руб.

- с **01.01.2013** – ***11 657,18*** тыс. руб. Затраты по статьям «Затраты на оплату труда» и «Отчисления на социальные нужды» экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки, с учетом индекса максимального роста тарифов на тепловую энергию по приказу Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» - 100,00.

- с **01.07.2013** – ***12 484,84*** тыс. руб. ФОТ принят на уровне, учтенном в предыдущем периоде, с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 7,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Средний уровень заработной платы ППП составит **18 578,64** руб./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,30 %) и составят **3782,91** тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье «ФОТ» и «ЕСН» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***7 394,45*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Аренда основных средств»**

Расходы по статье приняты в расчете на 2012 год в размере – **1 982,10** тыс. руб. (уровень предложений предприятия). Стоимость аренды теплоснабжающего имущества, принята экспертами, согласно представленным договорам аренды с органами местного самоуправления.

Расходы на 2013 год приняты на неизменном уровне в размере – **1 982,10** тыс. руб.

**«Затраты на ремонтные работы»**

Предприятием представлены предложения по расходам на проведение ремонтных работ на уровне ***6 648,10*** тыс. рублей.

Расходы по ремонтам, выполняемые хозяйственным способом, рассчитаны экспертами на основании представленных локальных смет, согласованных с органами самоуправления, с исключением заработной платы рабочих предприятия и сметной прибыли, а также исключены мероприятия по установке фильтров химводоподготовки (эксперты предлагают предприятию провести данные работы за счет инвестиционной программы или средств собственника имущества). Затраты приняты в расчете на 2012 год, в размере – **4 522,37** тыс. руб.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне **4 522,37** тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – **2 125,73** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье сокращены относительно предложений предприятия на 331,00 тыс. руб. в связи с корректировкой стоимости машиночаса транспорта используемого на погрузке шлака, а также транспорта на авариях. Экспертами предлагается принять затраты, с учетом календарной разбивки, на следующем уровне (в расчете на год):

* на 2012 г. – ***581,80*** тыс. руб. В статье приняты затраты собственного транспорта на вывоз золошлаковых отходов от котельных, очистка территорий котельных от снега, подталкивание угля на котельных, авто услуги хозяйственного и аварийного автотранспорта, а также расходы по договорам на оказание услуг (в том числе, связанных с экспертизой технических нормативов);
* с **01.01.2013**г. – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;
* с **01.07.2013**г. – **602,63** тыс. руб. Расходы по вывозу золошлаковых отходов приняты по предыдущему периоду регулирования, с учетом индекса Минэкономразвития России на 2013 год по грузовому транспорту – 111,0. Остальные расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки без увеличения.

Корректировка плановых расходов относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 251,17** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием затраты по данной статье не заявлены.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012** г. – ***2 739,20*** тыс. руб. При расчете расходов данной статьи, в части заработной платы управленческого персонала и мастеров участков (9 человек), исключенных экспертами из статьи «Затраты на оплату труда» предлагают принять средний уровень заработной платы по данным Кемеровостат, за восемь месяцев 2012 года. В состав расходов также входят косвенные расходы на ГСМ, связь, военизированная охрана, услуги банка, почтово-канцелярские расходы, обучение, услуги сторонних организаций и пр. представленные предприятием в статье «Другие расходы». Затраты приняты в доле отнесенной на производство тепловой энергии (95,14%), по расчету предприятия.

- с **01.01.2013** – ***2 739,20*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- с **01.07.2013** – ***2 904,10*** тыс. руб. ФОТ АУП принят на уровне, учтенном в предыдущем периоде, с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 7,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Остальные расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – **2 904,10** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***2 037,10*** тыс. руб. Расходы по статье включают в себя: расходы на подготовку (переподготовку) кадров, охрану труда, услуги банка и т.д.

Расходы приняты не в полном объеме в связи с тем, что часть расходов уже учтена в статье «Общехозяйственные расходы».

Расходы по статье приняты в расчете на год на следующем уровне – ***1 535,50*** тыс. руб. В затраты включены расходы на охрану труда и договор № 655/12 от 20.11.2012г. с ООО «Геострой» (г. Кемерово) на экспертизу промышленной безопасности зданий котельных и дымовых труб.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***501,60*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 к декабрю 2012 составила **5 427,20**тыс. руб. в сторону снижения.

Эксперты считают экономически обоснованным в периодах календарной разбивки при установлении предельных уровней тарифов на тепловую энергию увеличение предлагаемого предприятием размера прибыли на ***912,40*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года), в том числе за счет:

* исключения расходов из прибыли на поощрение и социальное развитие в сумме 451,75тыс. руб. в связи с неподтвержденным документальным обоснованием. Экспертами учтены в НВВ 2012-2013гг. средства на новогодние подарки – 13,00 тыс. руб., проведение утренников - 6 тыс. руб., премирование работников ко дню ЖКХ – 50,00 тыс. руб.
* корректировки налоговых платежей по упрощенной системе налогообложения (6% от доходов).

Общая сумма корректировки НВВ (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года) к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***4 514,80*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***2 540,16*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия:

1. Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* на 2012 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.01.2013 по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.07.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

1. Тариф на теплоноситель с учетом календарной разбивки:

* на 2012 г. приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТЕПЛО » (Яйский район) на потребительском рынке на 2012 год

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал,  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ТЕПЛО» | **- 6 962,86** | бюджетные потребители | 61,40 | **-** | 3 627,22 | 2 833,94 | 0,00 | 3,26 |
| жилищные организации | 35,80 |
| иные потребители | 2,80 |

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТЕПЛО » (Яйский район) на потребительском рынке с 01.01. по 30.06.2013 г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ТЕПЛО» | **-6 962,86** | бюджетные потребители | 61,40 | 2 833,94 | 3627,22 | 2 833,94 | 0,00 | 3,26 |
| жилищные организации | 35,80 |
| иные потребители | 2,80 |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТЕПЛО » (Яйский район) на потребительском рынке с 01.07.2013 г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ТЕПЛО» | **- 4  514,80** | бюджетные потребители | 61,40 | 2 833,94 | 3627,22 | 2 995,19 | 6,44 | 0,10 |
| жилищные организации | 35,80 |
| иные потребители | 2,80 |

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый ООО «ТЕПЛО » (Яйский район) на потребительском рынке на 2012 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (НДС не облагается) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| ООО «ТЕПЛО» | Руб./м³ | **19,48** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| ООО «ТЕПЛО» | Руб./м³ | **19,48** |

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО "ТЕПЛО" (п.г.т. Яя, Яйский район) – приложение № 40 к протоколу.

Физические показатели ООО "Тепло", рп Яя – приложение № 41 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТЕПЛО» (п.г.т. Яя) на потребительском рынке Яйского района, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2, №3 к настоящему постановлению – приложения № 36, № 37, № 38 к протоколу соответственно.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый ООО «ТЕПЛО» (п.г.т. Яя) на потребительском рынке Яйского района, в соответствии с приложением № 4 к настоящему постановлению – приложение № 39 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**16. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемых ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные ООО «Теплоснаб»(предприятие образовано в 2012 году)предложения по установлению тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

**Общая характеристика предприятия**

ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) является многоотраслевым предприятием, в сферу деятельности которого кроме производства, передачи и распределения тепловой энергии входят обеспечение водоснабжения потребителей, сбор и очистка воды, распределение воды, обслуживание жилого фонда. Доля тепловой энергии в общем объеме выручки предприятия составляет ***90,0*** %, согласно учетной политике предприятия

Предприятие эксплуатирует 2 котельных в д. Талая (газовая котельная) и д. Пятково (угольная котельная), а также тепловые сети (представлен договор аренды с комитетом по управлению муниципальным имуществом Юргинского района от 28.08.2012г № 2). В котельной д. Талая установлены котлы– RTQ2150T – 2 шт.; RTS520 – 1 шт. В котельной д. Пятково установлены котлы КВТС-М - 3 шт. с установленной мощностью 6,6 Гкал/час. Протяженность тепловых сетей 6,324 км. Система теплоснабжения по котельным открытая. Снабжение исходной водой котельной д. Талая осуществляется с открытого водозабора, котельной д. Пятково артезианской водой со скважины.

Поставка топлива осуществляется от ООО «УК «Энерготранс-АГРО» путем перевыставления счетов за уголь. Поставку природного газа осуществляет ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» через сети ОАО «Кузбассгазификация».

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «Теплоснаб» (Юргинский район)(предприятие образовано в 2012 году)по расчету тарифов на 2012 и 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2012 и 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2012 и 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) является многоотраслевым предприятием, в сферу деятельности которого кроме производства, передачи и распределения тепловой энергии входят обеспечение водоснабжения потребителей, сбор и очистка воды, распределение воды, обслуживание жилого фонда. Доля тепловой энергии в общем объеме выручки предприятия составляет 90,0%. Анализ бухгалтерской отчетности предприятия за 2010 - 2011 год не представляется возможным связи с тем, что предприятие создано в 2012 году и проходит процедуру государственного регулирования тарифов на тепловую энергию впервые.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия (полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок) на уровне предложений предприятия, подтвержденном договорными величинами, согласно представленных договоров теплоснабжения.

Уровень потерь тепловой энергии при передаче по сетям, обслуживаемых предприятием и расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной, приняты по экспертной оценке данных показателей, выполненной в соответствии с методическими документами Министерства энергетики Российской Федерации (представлены экспертные заключения, содержащие динамику изменения указанных показателей).

Плановый объем нормативной выработки принят на уровне **18,5226**тыс. Гкал. Полезный отпуск тепловой энергии составил – **13,6954** тыс. Гкал, в том числе на потребительский рынок **13,5473** тыс. Гкал. Потери тепловой энергии на собственные нужды котельных и в сетях, обслуживаемых предприятием, составили **0,4956** тыс. Гкал и **4,3317** тыс. Гкал соответственно.

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказов Федеральной службы по тарифам от 06.10.2011 №242-э/7 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2012 год» и от 09.10.2012 года № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию и теплоноситель для ООО «Теплоснаб» на 2012 и 2013 год по следующим периодам:

- на 2012 год;

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2012 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (теплоноситель) потребители, подключенные к системе теплоснабжения ООО «Теплоснаб» (Юргинский район), оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

В связи с исключением объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей, экспертами принят объем воды (собственный подъем) на производство тепловой энергии в размере ***4,39*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расход воды на нужды ХВО). Объем отводимых от котельной стоков – принят на нулевом уровне, в связи с отсутствием обоснования. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* **на 2012 год** – ***103,6*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды собственного подъема экспертами принята на уровне – ***23,61*** руб./м³ согласно постановлению Департаментом цен и тарифов Кемеровской области на 2012 год от 29.11.2011 № 126 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «УК «Энерготранс-АГРО» (Юргинский район). Данную цену предприятие применяет с письменного согласия Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 04.12.2012 № 1781 до момента принятия нового постановления для новой организации.

Отсутствие затрат на соль техническую в расчете стоимости тепловой энергии обусловлено тем, что по мнению экспертов данный химический элемент практически не участвует в процессе ХВО воды на заполнение системы теплоснабжения - 0,01% (открытая система). Поэтому расходы на химические реагенты учитываются экспертами в стоимости теплоносителя и горячей воды.

- с **01.01.2013**– ***103,6*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- с **01.07.2013** – ***111,37*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды собственного подъема экспертами принята на уровне – ***25,38*** руб./м³ согласно постановлению Департаментом цен и тарифов Кемеровской области на 2012 год от 30.11.2012 № 119 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «УК «Энерготранс-АГРО» (Юргинский район). Данную цену предприятие применяет с письменного согласия Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 04.12.2012 № 1781 до момента принятия нового постановления для новой организации.

Тариф на теплоноситель на 2012 год, рассчитан исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – **28,579** тыс. м³, стоимости 1 м³ воды – ***23,61*** руб./м³, а также стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды (12,72 т соли технической по цене 2714 руб./т (с НДС) на сумму 34,522 тыс. руб.):

* **на 2012 год**

(28,579 тыс. м³ × 23,61 руб./м³ + 34,522) / 28,579тыс. м³ = ***24,82*** руб./м³;

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия на 2012 год в размере **24,82** руб./м³.

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере: по газовой котельной – ***157,97*** кг у.т./Гкал.; по угольной котельной – ***225,34***кг. у.т./Гкал (представлено экспертное заключение).

Расчетный объем натурального топлива составляет по энергетическому каменному углю с учетом естественной убыли при автомобильных перевозках, автомобильных перевозках, погрузочно – разгрузочных работах, хранении на складах и подаче в котельные – ***1039,87*** т при низшей средневзвешенной рабочей теплоте сгорания – ***5446*** ккал/кг (согласно представленных сертификатов качества по сортомарке Др). Расчетный объем натурального топлива составляет по природному газу – ***1914,54*** тыс. м3 при низшей средневзвешенной рабочей теплоте сгорания – ***8372*** ккал/кг (согласно представленных сертификатов на природный газ).

Поставка топлива осуществляется от ООО «УК «Энерготранс-АГРО» и от ОАО «Юргиская база Агроснаб».

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012 год** – ***11199,54*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***10260,37*** тыс. руб. Стоимость топлива угля сортомарки Др принята согласно представленных счет-фактур и составляет **1437,43** руб./т (с НДС и с ж/д тарифом), стоимость природного газа составляет **4578,45** руб./тыс. м3 (с НДС, без стоимости транспортировки по газораспределительным сетям) принята на уровне действующей в 2012 году. Услуги по подвозке топлива автотранспортом, погрузке-разгрузке, буртовке приняты согласно представленным счетам-фактурам на 2012 год в пересчете на расчетный объем топлива. Размеры тарифа на услуги по транспортировке газа (ГРО – ОАО «Кузбассгазификация») приняты на уровне действующего в 2012 году – 130,39 руб./тыс. м3 (с НДС).

- с **01.01.2013** – ***11199,54*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***10260,37*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- с **01.07.2013** – ***12651,59*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***11599,14*** тыс. руб. Стоимость топлива принята с учетом прогнозного индекса Минэкономразвития России на уголь энергетический на 2013 год – ***1,6*** %, и прогнозного индекса ФСТ России на газ природный – **15,0% на 2013** год, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Расходы по автомобильным перевозкам, по погрузке, разгрузке, хранению и перемещению угля приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом индекса Минэкономразвития России на 2013 год по грузовому транспорту – 11,00 %. Услуги по транспортировке газа (ГРО – ОАО «Кузбассгазификация») приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом индекса ФСТ России на газ природный – **15,0%** на 2013 год.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 – 2013 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***736,16*** тыс. кВтч. На уровне, отраженном в договоре энергоснабжения с ОАО «Кузбассэнергосбыт» от 01.07.2012 г. № 2395 и рассчитанном по заявленном мощности котельных и водозабора, работающего на водоснабжение котельной д. Талая. Котельные предприятия потребляют электроэнергию на уровне напряжения: НН (***596,25*** тыс. кВтч), водозабор на СН II (***139,91*** тыс. кВтч).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012** год – ***2848,64*** тыс. руб. Средневзвешенная стоимость электроэнергии с учетом всех уровней напряжения экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2012 год в размере СН II ***- 2,77*** руб./кВтч (с НДС) и НН - ***4,13*** руб./кВтч (с НДС).

- с **01.01.2013** – ***2848,64***  тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки без увеличения.

- с **01.07.2013** – ***3190,48*** тыс. руб. Расходы приняты по предыдущему периоду календарной разбивки с применением прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – 12,0 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год и составит ***3,1*** руб./кВтч (СН II) и ***4,62*** руб./кВтч (НН) (с НДС).

**«Затраты на оплату труда»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012** год – ***3763,63*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, на основании штатного расписания предприятия на 2012 год, согласованного руководителем предприятия и численности ППП – ***27,5*** человек, относимой на тепловую энергию. Средний уровень заработной платы составил ***11404,90*** руб./чел./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,2 %) и составили ***1136,60*** тыс. руб.

- с **01.01.2013** – ***3763,63*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки без увеличения.

- с **01.07.2013** – ***4030,85*** тыс. руб. ФОТ принят на уровне, учтенном в предыдущем периоде, с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 7,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Средний уровень заработной платы ППП (27,5 человек) составил **12214,7** руб./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,2 %) и составят **121,3** тыс. руб.

**«Аренда основных средств»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012** – ***342,00*** тыс. руб. Расходы приняты согласно представленного договора аренды с комитетом по управлению муниципальным имуществом Юргинского района от 28.08.2012 г. № 2 в доле, относимой на тепловую энергию (90 %).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***342,00*** тыс. руб.

**«Затраты на ремонтные работы»**

Затраты по статье рассчитаны на основании представленной и согласованной с Заместителем Главы Юргинского района программы ремонтов котельного и вспомогательного оборудования, на период 2012 – 2014 г.г. (за счет тарифного источника), а также представленных фактических расходов по приобретению материалов для ремонта теплотехнического оборудования всего в сумме – ***693,07*** тыс. руб. по всем периодам календарной разбивки.

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* на **2012 год** – ***378,32*** тыс. руб. Расходы включают стоимость работы сторонних автотранспортных средств (автокран), услуги ОАО «Кузбассгазификация» - обслуживание газового оборудования, стоимость ремонта электродвигателей, услуги Центра промышленной безопасности, охраны труда и экологии, а также другие. Расходы приняты по всем периодам календарной разбивки на одном уровне.

**«Вспомогательные материалы»**

Расходы по статье не заявлялись.

**«Налоги, относимые на производственные затраты»**

Расходы по статье не заявлялись.

**«Общехозяйственные расходы»**

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012 год**  – ***3639,07*** тыс. руб. Уровень затрат по статье принят на основании штатного расписания предприятия на 2012 год по АУП, согласованного руководителем предприятия и отнесенного в доле на тепловую энергию (90,0%), согласно учетной политике.

- с **01.01.2013** – ***3639,07*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

- с **01.07.2012** – ***3897,44*** тыс. руб. ФОТ АУП принят на уровне, учтенном в предыдущем периоде, с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 7,1 %.

**«Другие расходы»**

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- на **2012 год**  – ***215,337*** тыс. руб. Расходы по статье включают в себя: расходы охрану труда, ГСМ служебного транспорта, услуги связи и пр. Прямые расходы приняты в полном объеме, косвенные в доле, относимой на тепловую энергию (90%).

Расходы приняты по всем периодам календарной разбивки на одном уровне.

Общая сумма расходов по статьям затрат, с учетом календарной разбивки, составила:

- на **2012 год**  – ***24319.81*** тыс. руб.

- с **01.01.2013** **год** – ***24319.81*** тыс. руб.

- с **01.07.2012** **год** – ***26743.05*** тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным в периодах календарной разбивки при установлении предельных уровней тарифов на тепловую энергию размер прибыли:

- на **2012 год**  – ***1117.06*** тыс. руб.

- с **01.01.2013** **год** – ***1117.06*** тыс. руб.

- с **01.07.2012** **год** – ***1196.08*** тыс. руб.

Расходы включают затраты на поощрение ППП и единый налог при УСН с объектом налогообложения «Доходы» (6%).

Общая сумма НВВ составила:

- на **2012 год**  – ***25436,87*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***25173,90*** тыс. руб.

- с **01.01.2013** **год** – ***25436,87*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***25173,90*** тыс. руб.

- с **01.07.2012** **год** – ***27939,13*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***27649,96*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия:

1. Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* на 2012 год приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.01.2013 по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.07.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

1. Тариф на теплоноситель с учетом календарной разбивки:

* на 2012 год приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплоснаб » (Юргинский район) на потребительском рынке на 2012 год

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | НВВ,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал,  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Теплоснаб» | **25436,87** | бюджетные потребители | 83,73 | **-** | 2041,00 | 1858,23 | - | 4,63 |
| жилищные организации | 13,49 |
| иные потребители | 1,69 |
| произв. нужды | 1,08 |  | | | | |

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплоснаб » (Юргинский район) на потребительском рынке с 01.01. по 30.06.2013 г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | НВВ,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый на 2012 год | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Теплоснаб» | **25436,87** | бюджетные потребители | 83,73 | 1858,23 | 2041,00 | 1858,23 | 0,00 | 4,63 |
| жилищные организации | 13,49 |
| иные потребители | 1,69 |
| произв. нужды | 1,08 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплоснаб » (Юргинский район) на потребительском рынке с 01.07.2013 г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | НВВ,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый с 01.01.2013 г. | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Теплоснаб» | **27939,13** | бюджетные потребители | 83,73 | 1858,23 | 2041,00 | 2041,00 | 9,84 | 4,52 |
| жилищные организации | 13,49 |
| иные потребители | 1,69 |
| произв. нужды | 1,08 |  | | | | |

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый ООО «Теплоснаб » (Юргинский район) на потребительском рынке на 2012 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (НДС не облагается) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| ООО «Теплоснаб» | Руб./м³ | **24,82** |
| Население | | |
| ООО «Теплоснаб» | Руб./м³ | **24,82** |

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО "Теплоснаб" (Юргинский район) – приложение № 46 к протоколу.

Физические показатели ООО "Теплоснаб" (Юргинский район) – приложение № 47 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №1, № 2 и №3 к настоящему постановлению – приложения № 41, № 43, № 44 к протоколу соответсвенно.

2. Установить тариф на теплоноситель, реализуемый ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) на потребительском рынке, в соответствии с приложением № 4 к настоящему постановлению – приложение № 45 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**17. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ "Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса", Основами ценообразования и порядком регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520, постановлением Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»**.**

ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) отпускают горячую воду, используя открытую схему водоснабжения (теплоснабжения).

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2008 г. № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47.

Поскольку согласно изменениям, внесенным в постановление Правительства РФ от 14.07.2008 №520, при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия, эксперты считают, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1 м3 холодной воды, стоимость реагентов на подготовку холодной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1 м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1м3 подготовленной холодной воды определено для ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C);

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

*N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);   
    *K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;  
    *K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;   
    *K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;   
    *K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, а также наличием полотенцесушителей на стояках, предлагается для расчёта принять минимальный коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60о С** и не выше **75оС**.

tхвс- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °С;

*nот* - продолжительность отопительного периода равна **242 дням** (с 15 сентября по 15 мая).

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*n* – количество дней в году принимаем ***242 суток по продолжительности отопительного периода***.

*tх****вс*** *= (5×242 + 15 × (242- 242)) / 242 = 5,00°С*

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды рассчитывается по формуле:

,

= 1\*10 Гкал/кг x 1 °C \* 983,18 кгс/м3 \* (60°- 5,0°)\*(1+0,15)=0,06218 Гкал/м3



где 983,18 кгс/м3 - объёмный вес воды (кгс/м3), при температуре *th*= 60°C и давление наружного воздуха 760 мм ртутного столба.

Количество тепла, необходимое для нагрева 1м3 холодной подготовленной воды для осуществления горячего водоснабжения ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) **равно 0,06218 Гкал/м3.**

Тариф на тепловую энергию установлен постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 14 декабря 2012 г. № 436 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) на потребительском рынке, стоимость тепловой энергии в горячей воде с 01.01.2013 года составляет 1858,23 руб./Гкал (НДС не облагается) и с 01.07.2013 года 2041,00 руб./Гкал (НДС не облагается).

Учитывая требования постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия на 2012 год в размере 24,82 руб./м³.

Стоимость 1 м³ теплоносителя на 2012 год складывается из стоимости 1 м³ воды, собственного подъема, принятая экспертами на уровне – ***23,61*** руб./м³, согласно постановлению Департамента цен и тарифов Кемеровской области на 2012 год от 29.11.2011 № 126 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «УК «Энерготранс-АГРО» (Юргинский район)», стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды (12,72 т соли технической по цене 2714 руб./т. (с НДС) на сумму 34,522 тыс. руб.). Тариф на теплоноситель на 2012 год, рассчитан исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – **28,579** тыс. м³. (28,579 тыс. м³ × 23,61 руб./м³ + 34,522) / 28,579 тыс. м³ = ***24,82***руб./м³.

Стоимость 1 м³ воды предприятие выставляет потребителям с письменного согласия Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 04.12.2012 № 1781 до момента принятия нового постановления для данной организации.

Холодная вода подогревается её и поставляется на потребительский рынок в виде горячей воды. Расчетный объем воды для нужд ГВС на 2013 год составляет – **28,579** м3. (уровень 2012 г.). Общие расходы на воду у предприятия составят ***24,82*** руб./м³ \* **28,579** м3 = ***685,89*** тыс. руб. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды на технологию, принята на уровне 2012 года (12,72 т соли технической по цене 2714 руб./т. (с НДС) на сумму 34,522 тыс. руб.).

Эксперты предлагают принять стоимость теплоносителя для установления тарифа на горячую воду в открытой системе теплоснабжения на следующем уровне:

**- с 01.01.2013** года – в размере **24,82** руб./м3, сохранив его цену на уровне утвержденного постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области;

- **с 01.07.2013** года – в размере **26,67** руб./м3., учитывая стоимость 1 м³ воды собственного подъема на уровне с 01.07.2013 г. – ***25,38*** руб./м³ согласно постановлению Департаментом цен и тарифов Кемеровской области на 2013 год от 30.11.2012 № 119 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «УК «Энерготранс-АГРО» (Юргинский район) (Данную цену предприятие применяет с письменного согласия Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 04.12.2012 № 1781 до момента принятия нового постановления для новой организации), а также стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды на технологию, принята на уровне 2012 года с учетом индекса дефлятора Минэкономразвития России на 2013 год по химической промышленности – 106,9 (12,72 т соли технической по цене 2714 руб./т (с НДС) \* 6,9 % на сумму 36,9 тыс. руб.). Таким образом, стоимость подготовленной воды составит:

(28,579 тыс. м³ × 25,38 руб./м³ + 36,9) / 28,579 тыс. м³ = ***26,67*** руб./м³.

Расчет плановой необходимой валовой выручки по ГВС в 2013 году представлен в таблице № 1.

Таблица №1

Смета расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) ООО «Теплоснаб» (Юргинский район)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | |
| предложение предприятия | предложения экспертов | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Объем воды, поставляемый сторонним потребителям | Тыс. м3 | 28,579 | 28,579 | 28,579 |
| 2 | Расходы на холодную воду | Тыс.руб | 674,75 | 674,75 | 725,33 |
| 3 | Расходы на реагенты | Тыс.руб. | 0,0 | 34,52 | 36,90 |
| 4 | Стоимость теплоносителя (стр.3+стр.4)/стр.1 | Руб./м3 | **23,61** | **24,82** | **26,67** |
| 5 | Стоимость 1 Гкал | Руб./Гкал | **2041,00** | **1858,23** | **2041,00** |
| 6 | Коэффициент нагрева 1м3 холодной воды |  | **0,06218** | **0,06218** | **0,06218** |
| 7 | Расходы на тепловую энергию | Тыс.руб. | **3561,89** | **3242,93** | **3561,89** |
| 8 | Стоимость 1 м3 горячей воды (НДС не облагается) | Руб./м3 | **150,52** | **140,36** | **153,58** |
| 9 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | Тыс.руб. | **4301,69** | **4011,48** | **4389,14** |

Расчёт тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2013 год, с учётом календарной разбивки, приведены в таблицах №2 и №3.

Таблица №2

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.01.2013г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (НДС не облагается) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06218 | 24,82 | 1858,23 | **140,36\*** |

Таблица №3

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.07.2013г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (НДС не облагается) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06218 | 26,67 | 2041,00 | **153,58\*** |

\* экономически обоснованный уровень тарифа. Тариф на горячую воду для ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) устанавливается впервые.

С учетом ограничений максимального роста тарифов в сфере водоснабжения, установленных приказом ФСТ России от 25.10.2012 года № 250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на… услуги в сфере водоснабжения…» для Кемеровской области на 2013 год (с 01.01.2013 г. – 100,00 %; с 01.07.2013 г. – 107,50%) эксперты предлагают установить следующий уровень тарифов на горячее водоснабжение согласно таблице 4.

Таблица № 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (НДС не облагается) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 140,36 | - |
| **с 01.07.2013** | 150,89 | 7,5% |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы №4на едином уровне для всех групп потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), ООО «Теплоснаб» (Юргинский район) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 48 и № 49 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**18. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

**Общая характеристика предприятия**

Предприятие эксплуатирует на правах аренды 1 котельную малой мощности (***8,65*** Гкал/час), обеспечивающих тепловой энергией бюджетные организации, население и иных потребителей города Топки, присоединенных к тепловым сетям ООО «ТеплоЭнергоСбыт».

В котельной предприятия установлено 4 водогрейных котла (2 – PROTHERM NO 1500, 1 - PROTHERM BISON 02400 и 1 – КВ-4-115). Система теплоснабжения потребителей комбинированная (одно- и двухконтурная). Второй контур - открытый с непосредственным отбором теплоносителя из сети на нужды горячего водоснабжения. Температурный график работы тепловой сети 95/70˚С (температурная срезка предприятием не заявлена).

**Для производства тепловой энергии используется природный газ, в качестве резервного топлива – дизельное топливо.**

Поставщиком топлива (газоснабжающнй организацией (ГСО)) является ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» (г. Кемерово). Газораспределительная организация (ГРО), обеспечивающая поставку природного газа по газопроводам среднего и низкого давления, - ОАО «Кузбассгазификация» (г. Кемерово). Договор поставки газа (трехсторонний, подписанный всеми сторонами, участвующими в процессе поставки газа предприятию: ГСО, ГРО и покупателем) от 23.11.2011 № 21-4-0091/1/12 (пролонгация предусмотрена условиями заключенного договора).

**Предприятие работает на упрощенной системе налогообложения.**

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

**Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней**

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «ТеплоЭнергоСбыт» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

**Оценка финансового состояния организации**

Эксперты отмечают, что деятельность по теплоснабжению предприятие начало осуществлять с 01.01.2012. Тарифы на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском рынке, установлены (по периодам календарной разбивки) постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06 марта 2012 года №48. В связи с вышеизложенным анализ фактических результатов деятельности предприятия в сфере теплоснабжения и его финансовой устойчивости отсутствует.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели теплового баланса предприятия по рассматриваемому узлу теплоснабжения на уровне предложений ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (приложения №1 и №2 к настоящему экспертному заключению) с корректировкой общего уровня потерь тепловой энергии и расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной на ***0,42*** тыс. Гкал в сторону снижения относительно предложенного предприятием. Уровень потерь тепловой энергии при передаче и расхода тепловой энергии на собственные нужды котельных принят в соответствии с экспертной оценкой данных показателей, выполненной в соответствии с методическими документами Министерства энергетики Российской Федерации (представлены экспертные заключения, содержащие динамику изменения указанных показателей).

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 №231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25759) экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

Для выработки тепловой энергии предприятие использует воду, поставляемую ООО «Топкинский водоканал» (г. Топки). Эта же организация обеспечивает прием и очистку сточных вод от котельной ООО «ТеплоЭнергоСбыт».

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть.

Эксперты отмечают, что специалистами ООО «ТеплоЭнергоСбыт» методически неверно учтен в расходах по данной статье объем воды для обеспечения горячего водоснабжения (ГВС) подключенных потребителей. В связи с исключением объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей, учтенного в расчете тарифа на теплоноситель, экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***10,49*** тыс. м³ (- ***22,58*** тыс. м³ к предложениям предприятия), в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расход воды на нужды ХВО и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***463,34*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №123 «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район)» в размере ***30,41*** руб./м³ (с учетом НДС). Стоимость 1 м³ сточных вод принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №123 «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район)» в размере ***8,72*** руб./м³ (с учетом НДС). Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды для обеспечения процессов генерации, передачи и распределения тепловой энергии, рассчитана на уровне ***81,52*** тыс. руб. – ***31,68*** % от общей стоимости реагентов, заявленной предприятием (проведен альтернативный расчет);
* с **01.07.2013** – ***491,93*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков рассчитана, исходя из параметров принятых в расчет в первом полугодии 2013 года, с учетом индекса роста стоимости услуг водоснабжения, определенного приказом ФСТ России от 25.10.2012 № 250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25758) для Кемеровской области на 2013 год с учетом календарной разбивки с 01.07.2013 – ***107,5***%. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды для обеспечения процессов генерации, передачи и распределения тепловой энергии, рассчитана на уровне ***81,52*** тыс. руб. – ***31,68*** % от общей стоимости реагентов, заявленной предприятием (проведен альтернативный расчет).

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***940,46*** тыс. руб.

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года.

***Справочно:*** *указанный тариф на теплоноситель рассчитан, исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети –* ***22,583*** *тыс. м³ (стоимости исходной воды 30,41 руб./м³), а также стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды* ***144,15*** *тыс. руб. Таким образом, уровень тарифа составит:*

* ***с 01.01.2013 по 30.06.2013***

*(22,583 тыс. м³ × 30,41 руб./м³ + 144,15) / 22,583 тыс. м³ =* ***36,79*** *руб./м³.*

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере – ***159,10*** кг у.т./Гкал (на уровне параметра, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании в предшествующем периоде (2012 год)). Представлены экспертные заключения, содержащие динамику изменения указанных показателей.

С учетом корректировки планового объема нормативной выработки тепловой энергии, расчетный объем натурального топлива – ***2020,84*** тыс. м³ при низшей рабочей теплоте сгорания – ***8330*** ккал/кг (в соответствии с представленными актами сверки калорийности поставляемого газа). Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***75,06*** тыс. м³. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* - с **01.01.2013** – ***9592,40*** тыс. руб., в том числе стоимость рабочего топлива – ***8292,07*** тыс. руб. Стоимость природного газа экспертами принята как средневзвешенная по счетам – фактурам поставщика - ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» за январь – октябрь 2012 года – ***4103,28*** руб./ тыс. м³ (с учетом НДС и без транспортных расходов). Стоимость услуг по транспортировке природного газа по газораспределительным газопроводам и уровень платы за снабженческо – сбытовые услуги экспертами принята по счетам – фактурам поставщиков - ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» и ОАО «Кузбассгазификация» за аналогичный период. Стоимость резервного топлива (***873,18*** тыс. руб.) принята на уровне предыдущего периода регулирования (2012 год) с применением прогнозного индекса ФСТ России на дизельное топливо – ***94,5*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год;
* - с **01.07.2013** – ***10881,81*** тыс. руб., в том числе стоимость рабочего топлива – ***9535,88*** тыс. руб. Стоимость природного газа и услуг по его транспортировке по газораспределительным сетям рассчитана с применением прогнозного индекса ФСТ России на газ природный и услуги по его транспортировке – ***115,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. В связи с имеющейся в распоряжении экспертов информацией сохранении размера платы за снабженческо – сбытовые услуги по поставке газа конечным потребителям в 2013 году на уровне 2012 года данный показатель принят на неизменном уровне. Стоимость резервного топлива принята на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *298,77*** тыс. руб., в том числе по стоимости котельного топлива, используемого для выработки тепловой энергии (природного газа), - ***173,39*** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, экспертами принят в расчет плановый объем электропотребления в количестве ***355,05*** тыс. кВтч (на уровне параметра, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании в предшествующем периоде (2012 год)). Котельная предприятия потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставщиком электрической энергии для предприятия является ООО «Кузбасская электросбытовая компания».

В течение 2012 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по одноставочному тарифу ***3,45600*** руб./кВтч (с учетом НДС).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***1227,05*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии по уровню напряжения СН II экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2012 год в размере ***3,45600*** руб./кВтч (с учетом НДС);
* с **01.07.2013** – ***1374,30*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2013 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***112,0***%, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***117,06*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Расходы по статье экспертами приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***3136,18*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из параметров предыдущего периода регулирования. При этом плановый уровень средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП) ООО «ТеплоЭнергоСбыт» составил ***13067,43*** руб./чел./мес. Численность ППП (принята в соответствии с утвержденным на предприятии штатным расписанием) – ***20,00*** человек (что соответствует параметру, учтенному региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012 год. Корректировка предложений предприятия в сторону снижения составила ***11*** человек).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,3%) и составили ***950,26*** тыс. руб.;

* с **01.07.2013** – ***3539,97*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП), учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предыдущем периоде календарной разбивки (***13067,43*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – ***107,1***%, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, и численности ППП – ***21,00*** человек (с корректировкой относительно предложений предприятия на ***10*** человек). Средний уровень заработной платы промышленно-производственного персонала котельных ООО «ТеплоЭнергоСбыт» составил ***14047,49*** руб./чел./мес.

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,3%) и составили ***1072,61*** тыс. руб.

Корректировка плановых расходов относительно предложений ООО «ТеплоЭнергоСбыт» по статье «Затраты на оплату труда» составила ***2050,28*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***621,23*** тыс. руб. в сторону снижения.

«**Затраты на ремонтные работы**»

ООО «ТеплоЭнергоСбыт» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Затраты на ремонтные работы» в сумме ***498,00*** тыс. руб. В качестве обоснования предприятием представлены утвержденный и согласованный в надлежащем порядке план – график проведения ремонтных работ по котельной и тепловым сетям на 2013 год, дефектные ведомости и сметные расчеты.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***474,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне показателя, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предшествующем периоде регулирования (3 период календарной разбивки 2012 года);
* с **01.07.2013** – ***498,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне технологически и экономически обоснованных предложений ООО «ТеплоЭнергоСбыт».

**«Услуги производственного характера»**

ООО «ТеплоЭнергоСбыт» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Услуги производственного характера» в сумме ***532,00*** тыс. руб. В качестве обоснования предприятием представлены договоры и проекты договоров с подрядными организациями, а также необходимые расчеты и пояснения в виде записки.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***501,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне показателя, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предшествующем периоде регулирования (3 период календарной разбивки 2012 года);
* с **01.07.2013** – ***532,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне технологически и экономически обоснованных предложений ООО «ТеплоЭнергоСбыт».

**«Вспомогательные материалы»**

ООО «ТеплоЭнергоСбыт» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Вспомогательные материалы» в сумме ***567,00*** тыс. руб. В качестве обоснования предприятием представлены договоры и проекты договоров с поставщиками продукции, прайс-листы, а также необходимые расчеты и пояснения в виде записки.

Расходы по статье приняты с учетом экономической обоснованности и календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***504,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне показателя, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предшествующем периоде регулирования (3 период календарной разбивки 2012 года);
* с **01.07.2013** – ***504,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка по статье «Вспомогательные материалы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***63,00*** тыс. руб.

**«Аренда»**

ООО «ТеплоЭнергоСбыт» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Аренда» в сумме ***867,00*** тыс. руб.

В качестве обоснования предприятием представлены договоры аренды имущественного комплекса котельной и тепловых сетей (арендодатели: Комитет по управлению муниципальным имуществом Топкинского муниципального района (договор аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности Топкинского района от 19.09.2008 №2)) и ООО «Комплексное районное обслуживание» (договор аренды тепловой сети от 01.01.2012 №1-тс/12). Пролонгация указанных договоров предусмотрена.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***867,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предложений ООО «ТеплоЭнергоСбыт», соответствующих показателю, учтенному региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предшествующем периоде регулирования (3 период календарной разбивки 2012 года);
* с **01.07.2013** – ***867,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Экспертиза нормативов расхода ТЭР»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***110,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на основании заключенного договора (на уровне показателя, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предшествующем периоде регулирования (3 период календарной разбивки 2012 года));
* с **01.07.2013** – ***110,00*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Налоги, относимые на производственные затраты»**

ООО «ТеплоЭнергоСбыт» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Налоги, относимые на производственные затраты», включающие в себя экологические платежи (в пределах ПДВ), в сумме ***29,00*** тыс. руб. В качестве обоснования предприятием представлены налоговые декларации за I – III кварталы 2012 года, необходимые расчеты и пояснения в виде записки.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***24,00*** тыс. руб. В расчет расходов по данной статье экспертами приняты платежи за загрязнение окружающей природной среды (в пределах ПДВ);
* с **01.07.2013** – ***24,00*** тыс. руб. Расходы по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье «Налоги, относимые на производственные затраты» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***5,00*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

ООО «ТеплоЭнергоСбыт» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Общехозяйственные расходы», в сумме ***3496,00*** тыс. руб. Затраты по статье включают в себя: расходы на оплату труда АУП и общехозяйственного персонала (с отчислениями), услуги связи, банковские услуги и т. п. В качестве обоснования предприятием представлены: расчет численности административно – управленческого и общехозяйственного персонала (АУП) предприятия, а также утвержденное руководителем предприятия штатное расписание, договоры с предприятиями и организациями, а также необходимые расчеты и пояснения в виде записки.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***3171,70*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне показателя, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предшествующем периоде регулирования (3 период календарной разбивки 2012 года);
* с **01.07.2013** – ***3496,00*** тыс. руб. Рассмотрев представленные расчетно-обосновывающие материалы предприятия эксперты полагают экономически обоснованным принять затраты по статье на уровне технологически и экономически обоснованных предложений ООО «ТеплоЭнергоСбыт».

**«Другие расходы»**

ООО «ТеплоЭнергоСбыт» заявлены для включения в необходимую валовую выручку на 2013 год расходы по статье «Другие расходы», в сумме ***215,00*** тыс. руб. Затраты по статье включают в себя: расходы на охрану труда, экспертизу промышленной безопасности и т. п. В качестве обоснования предприятием представлены договоры с предприятиями и организациями, а также необходимые расчеты и пояснения в виде записки.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***134,20*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне показателя, учтенного региональной энергетической комиссией Кемеровской области в предшествующем периоде регулирования (3 период календарной разбивки 2012 года);
* с **01.07.2013** – ***215,00*** тыс. руб. Рассмотрев представленные расчетно-обосновывающие материалы предприятия эксперты полагают экономически обоснованным принять затраты по статье на уровне технологически и экономически обоснованных предложений ООО «ТеплоЭнергоСбыт».

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, составила ***4095,81*** тыс. руб. в сторону снижения.

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием расчетно – обосновывающие материалы, касающиеся расходов из прибыли, относимых на регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения (генерация, передача и распределение тепловой энергии), полагают обоснованным снижение их на ***60,46*** тыс. руб. в связи с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – ***107,1***%, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, к расходам из прибыли на социальное развитие и поощрение, а также корректировкой объема налоговых платежей вследствие общей корректировки планового объема необходимой валовой выручки ООО «ТеплоЭнергоСбыт».

Общая сумма корректировки планового объема необходимой валовой выручки по регулируемым региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности в сфере теплоснабжения к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***4156,27*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***4156,27*** руб.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) на потребительском рынке с 01.01. по 30.06.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ТеплоЭнергоСбыт»,  г. Топки | **- 6632,24** | бюджетные потребители | 38,57 | **1646,41\*** | 2150,65 | **1646,41** | О,00 | 2,36 |
| жилищные организации | 28,96 |
| иные потребители | 32,47 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06.03.2012 № 48***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) на потребительском рынке с 01.07.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.01. по 30.06.2013 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ТеплоЭнергоСбыт»,  г. Топки | **- 4156,27** | бюджетные потребители | 38,57 | **1646,41** | 2150,65 | **1834,65** | 11,43 | 2,22 |
| жилищные организации | 28,96 |
| иные потребители | 32,47 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Изменение тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) по периодам регулирования соответствует параметрам, определенным Приказом Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25759).

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, в расчете на 2013 год составит ***5,72*** % относительно действующего на 31.12.2012 года.

С учетом требований постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», касающихся установления тарифов на теплоноситель на 2013 год в соответствии с требованиями соответствующих методических указаний, отсутствующих в настоящее время, эксперты предлагают рассмотреть возможность пролонгации в первом полугодии 2013 года тарифа на теплоноситель, установленного для предприятия с 01.09.2012 года.

***Справочно:*** *указанный тариф на теплоноситель рассчитан, исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети –* ***22,583*** *тыс. м³ (при стоимости исходной воды 30,41 руб./м³), а также стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды* ***144,15*** *тыс. руб. Таким образом, уровень тарифа составит:*

* ***с 01.01.2013 по 30.06.2013***

*(22,583 тыс. м³ × 30,41 руб./м³ + 144,15) / 22,583 тыс. м³ =* ***36,79*** *руб./м³.*

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО "ТеплоЭнергоСбыт" (г. Топки) – приложение № 52 к протоколу.

Плановые физические показатели ООО "ТеплоЭнергоСбыт", г. Топки – приложение № 53 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г.Топки) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 50 и № 51 к протоколу соответственно.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года п.1 и приложения №1, №2, №3, №4, №5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06 марта 2012 года № 48 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «ТеплоЭнергоСбыт» (г. Топки) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**19. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на тепловую энергию, реализуемых на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

**«Общая характеристика предприятия»**

ООО «Ясная Поляна» является многоотраслевым предприятием, в сферу деятельности которого кроме производства, передачи и распределения тепловой энергии входят обеспечение водоснабжения потребителей, сбор и очистка воды, распределение воды, обработка сточных вод. Доля тепловой энергии в общем объеме выручки предприятия составляет более ***76,34***%. Предприятие эксплуатировала в 2009 году 6 котельных. С 2011 года передана котельная п. Школьный по договору аренды муниципального имущества.

В котельных установлены котлы – НРС-18, КВр-0,8, КВр-0,6 КВр-К, КВр-0,63 в количестве 16 шт. с установленной мощностью 10,7 Гкал/час. Протяженность тепловых сетей более 7,9 км. в двухтрубном исчислении. Система теплоснабжения – открытая.

**«Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней»**

Материалы ООО «Ясная Поляна»по расчету тарифов на 2013 год по угольным котельным подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**«Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов и (или) их предельных уровней»**

Экспертами рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная Предприятием информация является достоверной. Ответственность за достоверность информации несет руководитель предприятия.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «Ясная Поляна»информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия в предшествующих периодах регулирования.

**«Оценка финансового состояния организации»**

ООО «Ясная Поляна» является организацией коммунального комплекса, которая кроме теплоснабжения потребителей занимается передачей и распределением тепловой энергии, обеспечением водоснабжения потребителей, сбором и очисткой воды, распределением воды и обработкой сточных вод. Анализ деятельности предприятия в сфере теплоснабжения за 2010 и 2011 годы выявил следующее.

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2010 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, были выявлены неосвоенные средства по ряду статей затрат:

* Неполное освоение средств по статье «Электроэнергия» (350,36 тыс. руб.) Произведена замена электрооборудования на менее энергоёмкое;
* Неполное освоение средств по «Общехозяйственным расходам» 88,37 тыс. руб. Недостаток оборотных средств;
* Экономия средств по статье «Услуги производственного характера» 22,46 тыс. руб. Предприятие часть мероприятий выполнило своими силами (не привлекая подрядную организацию).

По оценке экспертов, предприятием получен убыток по теплоснабжению в сумме 3893,8 тыс. руб. (тариф на тепловую энергию установлен РЭК КО с 01.05.2009г. и на 2010 год не пересматривался).

В результате анализа фактических расходов предприятия за 2011 год по выработке и реализации тепловой энергии предприятия, был выявлен положительный экономический результат в размере 743,63 тыс. руб. Данная прибыль сложилась в результате увеличения полезного отпуска (принята на обслуживание котельная в п. Школьный), экономии по расходам из прибыли на поощрение (в связи с недостатком оборотных средств) и расходов по Программе энергосбережения (в связи с отменой закона Кемеровской области от 19.12.1999 № 78 О3 (в редакции от 17.01.2006 № 21-О3) и распоряжения Администрации Кемеровской области от 31.01.2000 № 58-р). Подробная информация приведена в приложении к экспертному заключению № 3.

Эксперты предлагают исключить из НВВ предприятия на 2013 год неосвоенные средства в сумме 743,63 тыс. руб.

**«Анализ основных технико-экономических показателей»**

Проанализировав представленные документы, эксперты предлагают снижение объема нормативной выработки тепловой энергии на ***0,03*** тыс. Гкал относительно предложений предприятия, в связи корректировкой потерь тепловой энергии согласно подтвержденными договорными величинами, согласно представленных договоров теплоснабжения. Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2013 год. Представлены экспертные заключения.

**«Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли»**

В соответствии с требованиями Приказа Федеральной службы по тарифам от 09.10.2012 №231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО «Ясная Поляна» на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

Корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов, основание корректировки, приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

На основании проведенного анализа расчетно-обосновывающих материалов, представленных предприятием для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на тепловую энергию экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

«**Сырье и материалы на технологические цели**»

В связи с тем, что предприятие по данной статье затрат не предоставило достоверных расчетных документов по расходу воды и химических реагентов, экспертами приняты значения утвержденные в НВВ 2012 года.

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (теплоноситель) потребителей ООО «Ясная Поляна» отсутствует.

В связи с отсутствием объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей, экспертами принят объем воды (собственного подьема) на производство тепловой энергии в размере ***2,57*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расход воды на нужды ХВО и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельных). Объем отводимых от котельной стоков – ***1,63*** тыс. м³ (слив после промывки установки ХВО, стоки хозяйственно-питьевых нужд). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***119,05*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков экспертами принята на уровне тарифов, установленных с 01.01.2013 постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 № 172 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район)», в размере ***31,20*** руб./м³ (НДС не облагается) и ***23,79***  руб./м³ (НДС не облагается) соответственно. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды, принята на уровне ***84,98*** тыс. руб. исходя из фактического расхода реагентов за 2012 год и стоимости, в ценах 2012 года.
* с **01.07.2013** – ***130,96*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков экспертами принята на уровне тарифов, установленных с 01.07.2013 постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 № 172 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район)», в размере ***33,68*** руб./м³ (НДС не облагается) и ***23,79***  руб./м³ (НДС не облагается) соответственно. Уровень затрат на реагенты принят на уровне предыдущего периода календарной разбивки, так же с применением прогнозного индекса Минэкономразвития России на 2013 год по химической промышленности (106,9) составил **- 91,01** тыс. руб.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***167,21*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Топливо на технологические цели с расходами по перевозке»**

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***228,70*** кг у.т./Гкал. (представлено экспертное заключение).

Расчетный объем натурального топлива составляет по энергетическому каменному углю с учетом естественной убыли при автомобильных перевозках, погрузочно – разгрузочных работах, хранении на складах и подаче в котельные – ***4671,28*** т. при низшей средневзвешенной рабочей теплоте сгорания – ***5397*** ккал/кг

Доставка топлива до котельных осуществляется от ООО «УК «ЖКХ». Доставка топлива осуществляется автомобильным транспортом (собственным).

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***7458,47*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***4636,87*** тыс. руб. Стоимость угля сортомарок Др, Д и ДГр экспертами принята на основании представленных счет фактур 2012 года от ООО «УК «ЖКХ» на уровне ***992,63*** руб./т (с НДС и без транспортных расходов). Стоимость услуг автомобильного транспорта по доставке угля на склады котельных, а также расходы по погрузке, разгрузке, хранению и перемещению угля экспертами приняты по расчету предприятия, с корректировкой стоимости утвержденного машино-часа, в связи некорректным расчетом предприятия. В частности, при составлении калькуляции неверно рассчитаны затраты на ГСМ, оплата труда водителя, рентабельность;

- с **01.07.2013** – ***7843,04*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***4711,06*** тыс. руб. Стоимость топлива принята исходя из цены угля принятой в расчет в первом полугодии 2013 года с применением индекса Минэкономразвития России на уголь энергетический каменный – 1,6 %, на 2013 год, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Расходы по перевозкам, погрузке, разгрузке, хранению и перемещению угля приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом индекса роста цен на грузовой транспорт Минэкономразвития России на 2013 год - 11,0 %.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *2204,46*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***551,59*** тыс. кВтч. Котельные ООО «Ясная Поляна» потребляют электроэнергию на уровнях напряжения: СН II и НН. Поставка электрической энергии осуществляется на основании договора от 01.05.2008 года № 2271э заключенного с ОАО «Кузбассэнергосбыт».

Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***2090,50*** тыс. руб. Средневзвешенная стоимость электроэнергии с учетом всех уровней напряжения экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2012 год в размере ***3,79*** руб./кВтч (расчетная величина с НДС).

- с **01.07.2013** – ***2341,36*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии, по уровню напряжения (НН) и (СН2) принята по предыдущему периоду, с применением прогнозного индекса ФСТ России на электроэнергию – 112,00 %

Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***242,26*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***4957,90*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***9389,96*** руб./чел./мес. и численности промышленно-производственного персонала ***44*** человека. Увеличение численности персонала ООО «Ясная Поляна» обосновывает принятием на обслуживание дополнительной котельной.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***4957,90*** тыс. руб. ФОТ принят согласно представленного и утвержденного руководителем штатного расписания предприятия на 2012 год при численности ППП – ***44*** человек (на уровне предложений предприятия). Средний уровень заработной платы составил ***9389,96*** руб./чел./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,2 %) составили ***1497,29*** тыс. руб.

- с **01.07.2013** – ***5309,91*** тыс. руб. ФОТ принят по предыдущему периоду календарной разбивки с применением прогнозного ИПЦ Минэкономразвития России – 107,1. Средний уровень заработной платы ППП (44 человек) составил **10056,65** руб./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,2 %) и составят **1603,59** тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье «ФОТ» и «ЕСН» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***352,01*** тыс. руб. и ***108,79*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Аренда и амортизация основных средств»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***407,36*** тыс. руб. в том числе арендная плата ***247,20*** тыс. руб. Затраты приняты согласно представленным договорам аренды муниципального имущества. По затратам на амортизационные отчисления предприятие не предоставило расчета на 2013 год, затраты на расчетный период рассчитаны исходя из факта 2011 года с корректировкой срока полезного использования оборудования, сумма затрат составила – ***160,16*** тыс. руб.

- с **01.07.2013** – ***407,36*** тыс. руб. затраты по статьям «Аренда и амортизация основных средств» экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье «Аренда и амортизация основных средств» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***311,64*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

«**Затраты на ремонтные работы**»

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***199,67*** тыс. руб. Затраты на ремонт включают в себя замену котла Нр – 18, ревизию дымовой трубы, замену подпитывающего насоса, замену дымососов, замену манометров. Отклонения суммы затрат от предложения предприятия, связано с не подтверждением утвержденного плана ремонта на 2012 – 2013 годы.

- с **01.07.2013** – ***199,67*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***339,53*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***1583,72*** тыс. руб. Расходы включают стоимость работ автотранспортных средств на вывоз золошлаковых отходов от котельных и их погрузку, а так же размещение отходов на полигоне. Договор на размещение золошлаковых отходов заключен с ООО «Шахта Коксовая - 2» № 260/12 от 01.08.2012г. Затраты рассчитаны исходя из необходимого количества угля и его зольности а так же стоимости машино-часа. В данную статью включены затраты на ФОТ по АВР, взятые в доле 76,34% в размере – ***1357,61*** тыс. руб.

- с **01.07.2013 – *1696,16*** тыс. руб. Стоимость услуг производственного характера принята по предыдущему периоду календарной разбивки с применением прогнозного ИПЦ Минэкономразвития России – 107,1, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка плановых расходов по статье «Услуги производственного характера» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***1496,16***  тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012года).

**«Вспомогательные материалы»**

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- **с 01.01.2013** – ***34,26*** тыс. руб. Статья затрат состоит из расходов на электролампы – 1,19 тыс. руб.; инструменты – 23,52 тыс. руб.; ремонт тачки вывоза шлака -0,35 тыс. руб.; ревизия запорной арматуры и насосов – 9,20 тыс. руб.

**- с 01.07.2013** – ***36,69*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2013 год – 7,1%.

Корректировка плановых расходов относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***2,43*** тыс. руб. (декабрь 2013года к декабрю 2012 года).

**«Налоги, относимые на производственные затраты»**

Расходы по данной статье не подтверждены документально.

Корректировка плановых расходов по статье «Налоги, относимые на производственные затраты» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***35,85*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии общехозяйственные расходы в сумме ***3128,48*** тыс. руб. В состав данных расходов заработная плата АУП предприятия, а также все косвенные расходы (связь, расходы на охрану труда, расходы на подготовку кадров и пр.), которые учитываются в НВВ 2013 года в доле, относимой на производство тепловой энергии.

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***2498,79*** тыс. руб. В связи с ограничениями максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области с 01.01.2012г. по 30.06.2012г. (0,0 %), установленного приказом ФСТ России от 09 октября 2012г. № 231-э/4, затраты приняты не в полном объеме. Расходы приняты согласно скорректированному предприятием перечню затрат. Статья затрат включает в себя: расходы на охрану труда – 6,6 тыс. руб.; расходы на подготовку и переподготовку кадров – 35,20 тыс. руб.; госпошлины и техосмотры - 25,50 тыс. руб.; запчасти для автомобилей – 146,80 тыс. руб.; оргтехника в офис, мебель – 33,76 тыс. руб.; услуги связи -94,40 тыс. руб.; программа «консультант» - 49,3 тыс. руб.; почтово – канцелярские расходы – 15,00 тыс. руб.; услуги «газеты» - 5,90 тыс. руб.; лицензии ЗАО «Контур» - 12,3 тыс. руб.; аттестация рабочих мест – 65,10 тыс. руб.; заработная плата АУП – 1820,67 тыс. руб. с ЕСН; затраты на ГСМ в сумме – 447,60 тыс. руб.; затраты на амортизацию АВР и АУП в сумме – 162,95 тыс. руб.

Исключена сумма затрат по договорам от 30.12.2011 года № 14-12 и 12-12 с ООО «Управляющая компания «Жилищно-коммунального хозяйства» на оказание услуг по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению в размере – ***180,00*** тыс. руб. Исключение суммы затрат за услуги по данным договорам связано с тем, что ООО «Ясная поляна» является ресурсоснабжающей организацией. При данной схеме эксперты считают затраты на содержание УК «ЖКХ» экономически не обоснованными. Данные затраты должна нести УК «ЖКХ». Расходы на охрану труда по спецодежде, в сумме ***333,2*** тыс. руб. учтены в статье «другие расходы».

- с **01.07.2013** – ***2676,20*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2013 год – 7,1%.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***729,70*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***547,1*** тыс. руб.

Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***728,73*** тыс. руб. Расходы по статье включают в себя: разработку паспортов на отходы – 139,00 тыс. руб.; расчет нормативов – 65,00 тыс. руб.; обследование дымовых труб – 47,8 тыс. руб.; разработка проекта нормативов ПДВ – 99,00 тыс. руб.; ремонт манометров – 22,00 тыс. руб., а также расходы на охрану труда (спецодежда) в сумме – 333,2 тыс. руб.

Исключены затраты на «Союз теплоэнергетиков» - 113,80 тыс. руб.; обучение кочегаров -20,00 тыс. руб. (отсутствуют договоры на обучение). Так же исключена сумма 14,00 тыс. руб. на разработку проектной документации по котельной п. Плодопитомник, по причине отсутствия подтверждающих документов. В связи с ограничениями максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области с 01.01.2013г. по 30.06.2013г. (0,0 %), установленного приказом ФСТ России от 09 октября 2012г. № 231-э/4, затраты приняты не в полном объеме.

- с **01.07.2013** – ***780,47*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки с учетом ИПЦ Минэкономразвития России на 2013 год – 7,1%.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***233,37*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 к декабрю 2012 составила ***1353,72*** тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным в периодах календарной разбивки при установлении предельных уровней тарифов на тепловую энергию уменьшение предлагаемого предприятием размера прибыли на ***508,48*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012года).

**«Неисполнение статей расходов по факту 2011 года»**

По итогу анализа деятельности предприятия за 2011 год с необходимой валовой выручки предприятия подлежит снятию сумма неосвоенных средств, в размере **743,63** тыс. руб. (см. приложение №3 Анализ исполнения сметы затрат).

Общая сумма НВВ по периодам календарной разбивки составила:

- с **01.01.2013**г. – ***22847,84*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***21664,79*** тыс. руб.

- с **01.07.2013**г. – ***24340,51*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***23128,36*** тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ с 01.01.2013 по 31.12.2013 к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***1862,20*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***3013,84*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия:

Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 по 31.12.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район) на потребительском рынке с 01.01. по 30.06.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал,  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Ясная поляна» | **-4477,41** | бюджетные потребители | 60,83 | **1526,04\*** | 1807,96 | 1525,84 | -0,01 | 1,02 |
| жилищные организации | 36,33 |
| иные потребители | 0,81 |
| произв. нужды | 2,03 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.12.2011 № 441.***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район) на потребительском рынке с 01.07.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Ясная поляна» | **-13013,84** | бюджетные потребители | 60,83 | 1525,84 | 1807,96 | 1628,92 | 6,76 | 1,02 |
| жилищные организации | 36,33 |
| иные потребители | 0,81 |
| произв. нужды | 2,03 |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район) на потребительском рынке, в расчете на 2013 год составит 3,36 % относительно действующего на 31.12.2012 года.

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО "Ясная поляна", Прокопьевский район – приложение № 56 к протоколу.

Физические показатели ООО "Ясная поляна" – приложение № 57 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 54 и № 55 к протоколу.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 декабря 2011 года № 441 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Ясная поляна» (Прокопьевский район) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**20. О внесении изменений в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование.**

Докладчик (Незнанов П.Г.) доложил:

Принятие постановление вызвано необходимостью внесения изменений в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Включить в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование, в раздел II «Поставка тепловой энергии (мощности)» как организацию, осуществляющую производство тепловой энергии (мощности), с присвоением регистрационного номера:

**МКП «Жилищно-коммунальное хозяйство»** (г. Топки) 2.521.

1. Включить в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование, в раздел IV «Услуги по передаче и распределению тепловой энергии (мощности)» как организации, оказывающие услуги по передаче и распределению тепловой энергии (мощности), с присвоением регистрационных номеров:

**МКП «Жилищно-коммунальное хозяйство»** (г. Топки) 4.572;

**ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ»** (г. Топки) 4.573.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

Приложение № 1 к протоколу



Приложение № 2 к протоколу



Приложение № 3 к протоколу



Приложение № 4 к протоколу





Приложение № 5 к протоколу





Приложение № 6 к протоколу



Приложение № 7 к протоколу



Приложение № 8 к протоколу



Приложение № 9 к протоколу





Приложение № 10 к протоколу





Приложение № 11 к протоколу



Приложение № 12 к протоколу



Приложение № 13 к протоколу



Приложение № 14 к протоколу





Приложение № 15 к протоколу





Приложение № 16 к протоколу





Приложение № 17 к протоколу





Приложение № 18 к протоколу





Приложение № 19 к протоколу





Приложение № 20 к протоколу





Приложение № 21 к протоколу





Приложение № 22 к протоколу



Приложение № 23 к протоколу



Приложение № 24 к протоколу



Приложение № 25 к протоколу



Приложение № 26 к протоколу



Приложение № 27 к протоколу



Приложение № 28 к протоколу



Приложение № 29 к протоколу



Приложение № 30 к протоколу

**Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии**

**МУП "К и ТС", г. Междуреченск**



Приложение № 31 к протоколу

**Физические показатели МУП "К и ТС"**

| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Утверждено с 01.09.2012 г.** | **2013 год** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| предложения предприятия | утверждено РЭК с 01.01.2013 | утверждено РЭК с 01.07.2013 |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 7,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 5,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| -от 3,00 до 20,00 | шт. | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| -от 20,00 до 100,00 и выше | шт. | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Нормативная выработка | Гкал | 170403,00 | 192 285,50 | 169 153,93 | 169 153,93 |
| Полезный отпуск | тыс.Гкал | 156 017,00 | 153 699,50 | 154 563,81 | 154 563,81 |
| Отпуск жилищным | тыс.Гкал | 123848,00 | 120646,60 | 120646,56 | 120646,56 |
| Отпуск бюджетным | тыс.Гкал | 20 863,00 | 22 172,90 | 22 191,57 | 22 191,57 |
| Отпуск прочим организациям | тыс.Гкал | 11 306,00 | 10 880,00 | 11 066,83 | 11 066,83 |
| Отпуск на производственные нужды | тыс.Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Потери в сетях потребителей | тыс.Гкал | 0,00 | 659,00 | 658,85 | 658,85 |
| Отпуск на потребительский рынок | тыс.Гкал | 156 017,00 | 153 699,50 | 154 563,81 | 154 563,81 |
| Расход на собственные нужды | тыс.Гкал | 3360,00 | 6 028,00 | 3 535,12 | 3 535,12 |
| Потери в сетях предприятия | тыс.Гкал | 11026,00 | 16 685,00 | 11 055,00 | 11 055,00 |
| Технологическая срезка | тыс.Гкал | 0,00 | 15214,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 174,00 | 226,10 | 177,59 | 177,59 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 174,00 | 226,10 | 177,40 | 177,40 |
| - дизельное тепливо | кг у.т./Гкал |  |  | 188,20 | 188,20 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,778 | 0,778 | 0,739 | 0,739 |
| - уголь каменный |  | 0,778 | 0,778 | 0,738 | 0,738 |
| - дизельное тепливо |  |  | 1,45 | 1,45 | 1,45 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 223,65 | 306,37 | 240,15 | 240,15 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 223,65 | 306,37 | 240,38 | 240,38 |
| - дизельное тепливо | кг/Гкал |  |  | 129,79 | 129,79 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 37463,23 | 59005,00 | 39740,53 | 39740,53 |
| -уголь каменный | т | 37359,23 | 58910,00 | 39657,40 | 39657,40 |
| - дизельное тепливо | т | 104,00 | 95,00 | 83,13 | 83,13 |
| Естественная убыль натурального топлива, в т. ч. | % | 2,05 | 0,00 | 2,05 | 2,05 |
| -при ж.д. перевозках | % | 0,40 | 0,00 | 0,40 | 0,40 |
| -при автомобильных перевозках | % | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,20 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 1,45 | 0,00 | 1,45 | 1,45 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 38229,10 | 59005,00 | 44298,12 | 44298,12 |
| -уголь каменный | т | 38125,10 | 58910,00 | 40470,38 | 40470,38 |
| - расход топлива в связи с перерасходом тепловой энергии для обеспечения безопасности горячего водоснабжения потребителей | т | 4336,47 | 0,00 | 3744,62 | 3744,62 |
| - дизельное тепливо | т | 104,00 | 95,00 | 83,13 | 83,13 |
| Цена натурального топлива | руб./т |  |  |  |  |
| -уголь каменный | руб./т | 1187,63 | 1390,92 | 1095,46 | 1112,98 |
| - дизельное тепливо с автодоставкой |  | 19490,00 | 26154,29 | 24712,25 | 26466,82 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **52455,59** | **84436,35** | **50489,89** | **51410,71** |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 50428,63 | 81938,88 | 48435,64 | 49210,61 |
| - дизельное тепливо | тыс. руб. | 2026,96 | 2497,47 | 2054,25 | 2200,10 |
| Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | 16395,15 | 29901,70 | 12501,70 | 13809,81 |
| железнодорожные перевозки | тыс. руб. | 10509,71 | 22407,30 |  |  |
| Комиссия ОАО "Тепло" за уголь |  |  |  | 1719,96 | 1842,08 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 5885,44 | 7494,40 | 4164,17 | 4622,23 |
| услуги по хранению угля ОАО "Тепло" | тыс. руб. |  |  | 5596,73 | 6212,37 |
| работа тракторной техники на угольных складах котельных |  |  |  | 1020,83 | 1133,12 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **68850,74** | **114338,05** | **62991,59** | **65220,52** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 10633,6000 | 10563,52 | 9292,75 | 9247,88 |
| -по СН II ОАО "Кузбасэнергосбыт" | тыс. кВт\*ч | 10448,2000 | 10512,51 | 9247,88 | 9247,88 |
| -по низкому напряжению ГУФСИН | тыс. кВт\*ч | 104,5000 | 51,01 | 44,87 | 44,87 |
| -по низкому напряжению ОАО "Кузбасэнергосбыт" | тыс. кВт\*ч | 80,9000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. |  | 2,4897 | 2,2503 | 2,5326 |
| -по СН II ОАО "Кузбасэнергосбыт" | руб. | 2,49000 | 2,4900 | 2,25 | 2,52 |
| -по низкому напряжению ГУФСИН | руб. | 3,04560 | 3,1300 | 3,13 | 3,51 |
| -по низкому напряжению ОАО "Кузбасэнергосбыт" | руб. | 3,67900 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 62,40 | 54,9366 | 54,93664 | 54,67136 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **26631,91** | **26300,00** | **20911,92** | **23421,35** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 453,09 | 548,90 | 438,70 | 438,70 |
| - на технические нужды | тыс. м3 | 445,43 | 540,38 |  |  |
| -Хоз-питьвые нужды | тыс. м3 | 7,66 | 8,52 |  |  |
| Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | 1453,51 | 465,29 | 36,73 | 36,73 |
| -ОАО "ПО "Водоканал" (техн. нужды) | тыс. м3 | 53,51 | 457,12 | 28,21 | 28,21 |
| -Хоз-питьвые нужды | тыс. м3 | 1400,00 | 8,17 | 8,52 | 8,52 |
| Тариф на воду ОАО "ПО "Водоканал" (техн. нужды) | руб./м3 | 11,66 | 13,06 | 11,21 | 12,05 |
| Тариф на воду ХПН | руб./м3 |  | 11,21 |  |
| Тариф на стоки ТН | руб./м3 | 12,91 | 14,64 | 13,60 | 14,62 |
| Тариф на стоки ХПН | руб./м3 |  | 18,95 | 13,60 |  |
| Тариф на стоки ЮОК | руб./м3 | 1,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***Стоимость воды и канализации*** | тыс. руб. | **8340,31** | **14 014,40** | **5 417,46** | **5 823,77** |
| Общий расход реагентов, в т. ч.: | т | 62,53 | 136,06 | 12,24 | 12,24 |
| -соль техническая | т | 57,22 | 130,90 | 11,78 | 11,78 |
| -сульфоуголь | т | 5,32 | 5,16 | 0,46 | 0,46 |
| Стоимость реагентов: | т |  |  |  |  |
| -соль техническая | руб./т | 1983,38 | 1 983,38 | 1983,38 | 1983,38 |
| -сульфоуголь | руб./т | 47610,13 | 47 610,13 | 47610,13 | 47610,13 |
| ***Стоимость реагентов, всего*** | тыс. руб. | 366,55 | **505,05** | **45,45** | **45,45** |

Приложение № 32 к протоколу



Приложение № 33 к протоколу



Приложение № 34 к протоколу

**Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии**

**ОАО "Знамя" (г.Киселёвск)**

| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | Утверждено с 01.09.2012 | Предложение предприятия с 01.01.2013г | Утверждено РЭК КО на 2013 год | | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с 01января | с 01 июля |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 58,4452 | 58,8000 | 58,8260 | 58,8260 | -0,02 |
| 2 | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -//- | 50,6616 | 51,0000 | 50,9157 | 50,9157 | -0,08 |
| потребительский рынок: | -//- | 13,4616 | 15,0000 | 12,9157 | 12,9157 | -0,08 |
| - жилищные организации, в т.ч.: | -//- | 11,2739 | 11,2000 | 11,2556 | 11,2556 | 2,06 |
| - население по прямым договорам |  | 2,0275 | 2,0000 | 2,0275 | 2,0275 | 0,03 |
| - бюджетные учреждения | -//- | 1,4003 | 1,2000 | 1,1294 | 1,1294 | -0,07 |
| - иные потребители, в том числе: | -//- | 0,7874 | 0,6000 | 0,5307 | 0,5307 | -0,07 |
| производственные нужды | -//- | 37,2000 | 38,0000 | 38,0000 | 38,0000 | 0,00 |
| 3 | Потери, в т.ч.: | -//- | 7,7836 | 7,8000 | 7,9103 | 7,9103 | 0,07 |
| - на собственные нужды котельной | -//- | 2,9676 | 2,8000 | 3,0943 | 3,0943 | 0,25 |
| - в тепловых сетях, находящихся на балансе предприятия | -//- | 4,8160 | 5,0000 | 4,8160 | 4,8160 | -0,18 |
| 4 | Сырье и материалы на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | тыс. руб. | 3 256,94 | 5 449,00 | 1 175,87 | 1 193,82 | -4 492,49 |
| - вода | -//- | 2 969,48 | 4 881,00 | 1 068,70 | 1 086,66 | -3 999,51 |
| - реагенты | -//- | 287,46 | 568,00 | 107,17 | 107,17 | -492,97 |
| 5 | Топливо на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | -//- | 20 478,93 | 22 228,00 | 19 905,65 | 20 135,21 | -2 202,59 |
| - стоимость натурального топлива | -//- | 15 010,33 | 16 400,00 | 14 347,38 | 14 576,94 | -1 902,54 |
| 6 | Электроэнергия | -//- | 8 211,13 | 8 831,00 | 7 143,38 | 8 000,59 | -830,42 |
| 7 | Затраты на оплату труда | -//- | 9 722,87 | 10 678,00 | 10 678,00 | 10 678,00 | 0,00 |
| Отчисления на социальные нужды: | -//- | 3 373,84 | 3 278,00 | 3 278,15 | 3 278,15 | -0,15 |
| Средний уровень заработной платы | руб. | 14 598,90 | 16 033,03 | 16 033,03 | 16 033,03 | 0,00 |
| Численность | чел. | 55,50 | 55,50 | 55,50 | 55,50 | 0,00 |
| 8 | Амортизация основных средств | тыс. руб. | 1 643,74 | 1 687,00 | 1 716,67 | 1 716,67 | -539,20 |
| 9 | Прочие затраты всего, в т. ч.: | -//- | 11 306,53 | 14 930,00 | 12 191,61 | 12 191,61 | -3 536,37 |
| - затраты на ремонтные работы | -//- | 8 490,00 | 11 994,00 | 9 682,00 | 9 682,00 | -2 312,00 |
| - услуги производственного характера | -//- | 2 062,60 | 1 947,00 | 2 104,16 | 2 104,16 | -435,68 |
| - вспомогательные материалы | -//- | 711,50 | 945,00 | 362,34 | 362,34 | -787,80 |
| - аренда | -//- | 38,68 | 44,00 | 38,68 | 38,68 | -5,32 |
| - налоги, относимые на производственные затраты | -//- | 3,75 |  | 4,43 | 4,43 | 4,43 |
| 10 | Общехозяйственные расходы | -//- | 4 447,00 | 4 799,00 | 4 799,00 | 4 799,00 | -597,00 |
| 11 | Итого расходов | -//- | 62 440,99 | 71 880,00 | 60 888,33 | 61 993,05 | -12 198,21 |
| 12 | Себестоимость 1Гкал. | руб./Гкал | 1232,51 | 1409,41 | 1195,86 | 1217,56 | -237,28 |
| 13 | Необходимая прибыль, в т.ч.: | тыс. руб. | 151,02 | 258,00 | 125,27 | 125,27 | -5,23 |
| - на поощрение | -//- | 42,00 | 42,00 | 42,00 | 42,00 | 91,20 |
| - целевые средства для реализации Программы энергосбережения | -//- | 0,00 | 98,00 | 0,00 | 0,00 | -98,00 |
| - налоги, сборы, платежи; всего, в т. ч: | -//- | 109,02 | 0,00 | 83,27 | 83,27 | 119,57 |
| - налог на прибыль | -//- | 10,50 | 43,00 | 10,50 | 10,50 | -9,70 |
| - налог на имущество | -//- | 98,52 | 86,00 | 72,77 | 72,77 | 0,27 |
| - налог на прибыль с целевых средств | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Необходимая валовая выручка всего, в т. ч.: | -//- | 62 592,01 | 72 138,00 | 61 013,60 | 62 118,32 | -12 203,44 |
| - на потребительском рынке | -//- | 16 742,57 | 21 399,18 | 15 570,75 | 15 850,98 | -3 186,34 |
| 15 | Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке (без учета НДС) | руб./Гкал | 1243,73 | 1426,61 | 1205,56 | 1227,26 |  |
| 16 | Рост тарифа к предыдущему периоду | % | 1,55 |  | **-3,07** | **1,80** |  |
| 17 | Рентабельность производства тепла при отпуске на потребительский рынок | % | 0,91 |  | 0,81 | 0,80 |  |

Приложение № 35 к протоколу

**Физические показатели ОАО "Знамя"**

| **Показатели** | **Ед. изм.** | **утверждено с 01.09.2012г.** | **Предложения предприятия на 2013** | **Утверждено РЭК КО** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **с 01.01.2013г.** | **с 01.07.2013г.** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 1 | 1 | 1 | 1 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |  |
| -от 20,00 до 100,00 | шт. | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Нормативная выработка | Гкал | 58 445,18 | 58800,00 | 58826,00 | 58 826,00 |
| Полезный отпуск | Гкал | 50 661,58 | 51000,00 | 50915,75 | 50 915,75 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 9246,40 | 9200,00 | 9228,10 | 9 228,10 |
| Население по прямым договорам | Гкал | 2027,48 | 2000,00 | 2027,48 | 2 027,48 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 1400,34 | 1200,00 | 1129,43 | 1 129,43 |
| Отпуск прочим организациям | Гкал | 787,36 | 600,00 | 530,74 | 530,74 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 37200,00 | 38000,00 | 38000,00 | 38 000,00 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 13 461,58 | 13 000,00 | 12 915,75 | 12 915,75 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 2967,60 | 2800,00 | 3094,25 | 3 094,25 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 4816,00 | 5000,00 | 4816,00 | 4 816,00 |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 191,71 | 191,71 | 191,71 | 191,71 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 191,71 | 191,71 | 191,71 | 191,71 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,730 | 0,730 | 0,730 | 0,730 |
| - уголь каменный |  | 0,730 | 0,730 | 0,730 | 0,730 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 262,77 | 262,60 | 262,77 | 262,77 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 262,77 | 262,60 | 262,77 | 262,77 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 14577,88 | 16090,00 | 14644,67 | 14644,67 |
| -уголь каменный | т | 14577,88 | 16090,00 | 14644,67 | 14644,67 |
| Естественная убыль натурального топлива, в т. ч. | % | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| -при автомобильных перевозках | % | 0,20 | 0,00 | 0,20 | 0,20 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 0,80 | 0,00 | 0,80 | 0,80 |
| Средневзвешенный интегральный коэффициент К |  | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 14723,66 | 16090,00 | 14791,12 | 14791,12 |
| -уголь каменный | т | 14723,66 | 16090,00 | 14791,12 | 14791,12 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 1019,47 | 1019,27 | 970,00 | 985,52 |
| -уголь каменный | руб./т | 1019,47 | 1019,27 | 970,00 | 985,52 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **15010,33** | **16 400,00** | **14347,38** | **14576,94** |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 15010,33 | 16400,00 | 14347,38 | 14576,94 |
| Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | 5468,60 | 5828,00 | 5558,26 | 5558,26 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 4397,31 | 4625,00 | 4452,38 | 4452,38 |
| погрузка, разгрузка, услуги тракт. парка | тыс. руб. | 1071,29 | 1203,00 | 1105,89 | 1105,89 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **20478,93** | **22 228,00** | **19905,65** | **20135,21** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 2518,00 | 2518,00 | 2518,00 | 2518,00 |
| -по СН I | тыс. кВт\*ч | 2518,00 | 2518,00 | 2518,00 | 2518,00 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 0,80714 | 0,00000 | 0,85663 | 0,95942 |
| -по СН I | руб. | 0,80714 | 0,00000 | 0,85663 | 0,95942 |
| Заявленная мощность, всего, в т.ч.: | кВт | 6520,00 | 6520,00 | 6520,00 | 6520,00 |
| -по СН I | кВт | 6520,00 | 6520,00 | 6520,00 | 6520,00 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт заявленой мощности, в т.ч.: | руб. | 947,66 | 1346,63 | 764,79 | 856,56 |
| -по СН I | руб. | 947,66 | 1346,63 | 764,79 | 856,56 |
| Средний тариф 1 кВт\*ч | руб. | 3,26097 | 3,50715 | 2,83693 | 3,17736 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 43,08311 | 42,82313 | 42,80420 | 42,80420 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **8 211,13** | **8 831,00** | **7 143,38** | **8 000,59** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 114,10 | 169,80 | 32,92 | 32,92 |
| -собственная очистка | тыс. м3 | 114,10 | 169,80 | 32,92 | 32,92 |
| Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | 25,50 | 25,50 | 25,50 | 25,50 |
| -собственная очистка | тыс. м3 | 25,50 | 25,50 | 25,50 | 25,50 |
| Себестоимость воды | руб./м3 | 23,80 | 25,19 | 25,19 | 25,19 |
| Себестоимость стоков | руб./м3 | 9,96 | 23,67 | 9,39 | 10,09 |
| ***Стоимость воды и канализации*** | тыс. руб. | **2969,48** | **4 881,00** | **1 068,70** | **1 086,66** |
| Общий расход реагентов, в т. ч.: | т | 63,24 | 94,17 | 21,47 | 21,47 |
| -соль техническая | т | 61,78 | 92,00 | 21,23 | 21,23 |
| -катионит КУ -2/8 | т | 1,46 | 2,17 | 0,24 | 0,24 |
| Стоимость реагентов: |  |  |  |  |  |
| -соль техническая | руб./т | 2747,50 | 4059,00 | 4185,01 | 4185,01 |
| -катионит КУ -2/8 | руб./т | 80771,19 | 90000,00 | 76272,26 | 76272,26 |
| ***Стоимость реагентов, всего*** | тыс. руб. | **287,46** | **568,00** | **107,17** | **107,17** |

Приложение № 36 к протоколу



Приложение № 37 к протоколу



Приложение № 38 к протоколу



Приложение № 39 к протоколу



Приложение № 40 к протоколу

**Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО "ТЕПЛО" (п.г.т. Яя, Яйский район)**

| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | Утверждено РЭК КО | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| на 2012г. | с 01.01.2013г. | с 01.07.2013г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 19,440 | 19,440 | 19,440 |
| 2 | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -//- | 15,182 | 15,182 | 15,182 |
| потребительский рынок: | -//- | 15,182 | 15,182 | 15,182 |
| - бюджетные потребители | -//- | 9,322 | 9,322 | 9,322 |
| - жилищные организации | -//- | 5,435 | 5,435 | 5,435 |
| - иные потребители | -//- | 0,425 | 0,425 | 0,425 |
| 3 | Потери, в т.ч.: | -//- | 4,258 | 4,258 | 4,258 |
| - на собственные нужды котельной | -//- | 0,619 | 0,619 | 0,619 |
| - в тепловых сетях, находящихся на балансе предприятия | -//- | 3,639 | 3,639 | 3,639 |
| 4 | Сырье и материалы на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | тыс. руб. | 369,93 | 369,93 | 377,85 |
| - вода | -//- | 369,93 | 369,93 | 377,85 |
| 5 | Топливо на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | -//- | 10 885,78 | 10 885,78 | 11 525,32 |
| - стоимость натурального топлива | -//- | 5 935,04 | 5 935,04 | 6 030,00 |
| 6 | Электроэнергия | -//- | 3 858,19 | 3 858,19 | 4 321,17 |
| 7 | Затраты на оплату труда | -//- | 11 657,18 | 11 657,18 | 12 484,84 |
| Отчисления на социальные нужды: | -//- | 3 532,13 | 3 532,13 | 3 782,91 |
| Средний уровень заработной платы | руб. | 17 347,00 | 17 347,00 | 18 578,64 |
| Численность | чел. | 56 | 56 | 56,0 |
| 9 | Аренда | тыс. руб. | 1 982,10 | 1 982,10 | 1 982,10 |
| 10 | Прочие затраты всего, в т. ч.: | -//- | 5 104,17 | 5 104,17 | 5 125,00 |
| - затраты на ремонтные работы | -//- | 4 522,37 | 4 522,37 | 4 522,37 |
| - услуги производственного характера | -//- | 581,80 | 581,80 | 602,63 |
| 11 | Общехозяйственные расходы | -//- | 2 739,20 | 2 739,20 | 2 904,10 |
| 12 | Другие расходы | -//- | 1 535,50 | 1 535,50 | 1 535,50 |
| 13 | Итого расходов | -//- | 41 664,19 | 41 664,19 | 44 038,80 |
| 14 | Себестоимость 1Гкал. | руб./Гкал | 2744,38 | 2744,38 | 2900,79 |
| 15 | Необходимая прибыль (убытки), в т.ч.: | тыс. руб. | 1 359,65 | 1 359,65 | 1 433,10 |
| - на социальное развитие | -//- | 68,95 | 68,95 | 68,95 |
| - налоги, сборы, платежи; всего, в т. ч: | -//- | 1 290,70 | 1 290,70 | 1 364,15 |
| - единый налог | -//- | 1 290,70 | 1 290,70 | 1 364,15 |
| 16 | Необходимая валовая выручка всего, в т. ч.: | -//- | 43 023,84 | 43 023,84 | 45 471,90 |
| - на потребительском рынке | -//- | 43 023,84 | 43 023,84 | 45 471,90 |
| 17 | Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке (НДС не облагается) | руб./Гкал | **2833,94** | **2833,94** | **2995,19** |
| 18 | Рентабельность производства тепла при отпуске на потребительский рынок | % | 3,26 | 3,26 | 3,25 |

Приложение № 41 к протоколу

**Физические показатели ООО "Тепло", рп Яя**

| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Предложения предприятия** | **утверждено РЭК КО** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **на 2012г.** | **с 01.01.2013г.** | **с 01.07.2013г.** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 8 | 8 | 8 | 8 |
| Нормативная выработка | Гкал | 17 993,08 | 19 439,79 | 19 439,79 | 19 439,79 |
| Полезный отпуск | Гкал | 13781,00 | 15181,63 | 15181,63 | 15181,63 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 5 436,00 | 5 434,71 | 5 434,71 | 5 434,71 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 7 996,00 | 9 321,87 | 9 321,87 | 9 321,87 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 349,00 | 425,05 | 425,05 | 425,05 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 573,08 | 619,16 | 619,16 | 619,16 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 3 639,00 | 3 639,00 | 3 639,00 | 3 639,00 |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 223,74 | 223,74 | 223,74 | 223,74 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 223,74 | 223,74 | 223,74 | 223,74 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,729 | 0,722 | 0,722 | 0,722 |
| - уголь каменный |  | 0,729 | 0,722 | 0,722 | 0,722 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 307,00 | 310,07 | 310,07 | 310,07 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 307,00 | 310,07 | 310,07 | 310,07 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 5411,70 | 5835,77 | 5835,77 | 5835,77 |
| -уголь каменный | т | 5411,70 | 5835,77 | 5835,77 | 5835,77 |
| Естественная убыль натурального топлива, всего, в т. ч. | % | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| -при автоперевозках | % | 0,00 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 0,00 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| Интегральный нормативный коэффициент К |  | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 5411,70 | 5894,13 | 5894,13 | 5894,13 |
| -уголь каменный Др | т | 5411,70 | 5894,13 | 5894,13 | 5894,13 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 853,34 | 1006,94 | 1006,94 | 1023,05 |
| -уголь каменный | руб./т | 853,34 | 1006,94 | 1006,94 | 1023,05 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **4618,00** | **5935,04** | **5935,04** | **6030,00** |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 4618,00 | 5935,04 | 5935,04 | 6030,00 |
| Стоимость расходов по транспортировке, всего, в т.ч.: | тыс. руб. | 4933,90 | 4950,74 | 4950,74 | 5495,32 |
| железнодорожные перевозки | тыс. руб. | 2867,70 | 2503,24 | 2503,24 | 2778,59 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 1061,20 | 1155,80 | 1155,80 | 1282,94 |
| погрузка, разгрузка, услуги "Кузбасстопливосбыт" | тыс. руб. | 1005,00 | 1291,70 | 1291,70 | 1433,79 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **9551,90** | **10885,78** | **10885,78** | **11525,32** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 983,50 | 978,76 | 978,76 | 978,76 |
| -по НН | тыс. кВт\*ч | 983,50 | 978,76 | 978,76 | 978,76 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 3,877 | 3,942 | 3,942 | 4,41495 |
| -по НН | руб. | 3,877 | 3,942 | 3,942 | 4,41495 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 54,660 | 50,348 | 50,35 | 50,34818 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **3 813,03** | **3 858,19** | **3 858,19** | **4 321,17** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 31,49 | 4,06 | 4,06 | 4,06 |
| -собственный подъем | тыс. м3 | 31,49 | 4,06 | 4,06 | 4,06 |
| Общее количество стоков, всего | тыс. м3 | 2,20 | 2,20 | 2,20 | 2,20 |
| самовывоз стоков | тыс. м3 | 2,20 | 2,20 | 2,20 | 2,20 |
| Тариф на воду | руб./м3 | 19,94 | 19,48 | 19,48 | 21,43 |
| Тариф на вывоз бытовых отходов | руб./м3 | 104,05 | 104,50 | 104,50 | 104,50 |
| Тариф на размещение отходов | руб./м3 | 27,72 | 27,72 | 27,72 | 27,72 |
| ***Стоимость воды и канализации*** | тыс. руб. | **917,80** | **369,93** | **369,93** | **377,85** |

Приложение № 42 к протоколу



Приложение № 43 к протоколу



Приложение № 44 к протоколу



Приложение № 45 к протоколу



Приложение № 46 к протоколу

**Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО "Теплоснаб" (Юргинский район)**



Приложение № 47 к протоколу

**Физические показатели ООО "Теплоснаб" (Юргинский район)**

| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Предложение предприятия** | **утверждено РЭК КО** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **на 2012 год** | **с 01.01.2013 г.** | **с 01.07.2013 г.** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Нормативная выработка | Гкал | 18 522,62 | 18 522,62 | 18 522,62 | 18 522,62 |
| Полезный отпуск | Гкал | 13 695,36 | 13 695,36 | 13 695,36 | 13 695,36 |
| Отпуск жилищным организациям | Гкал | 11 467,52 | 11 467,52 | 11 467,52 | 11 467,52 |
| Отпуск бюджетным потребителям | Гкал | 1 847,72 | 1 847,72 | 1 847,72 | 1 847,72 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 232,02 | 232,02 | 232,02 | 232,02 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 148,09 | 148,09 | 148,09 | 148,09 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 13 547,27 | 13 547,27 | 13 547,27 | 13 547,27 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 495,55 | 495,55 | 495,55 | 495,55 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 4 331,71 | 4 331,71 | 4 331,71 | 4 331,71 |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 181,45 | 181,45 | 181,45 | 181,45 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 225,34 | 225,34 | 225,34 | 225,34 |
| - природный газ | кг у.т./Гкал | 157,97 | 157,97 | 157,97 | 157,97 |
| Тепловой эквивалент |  | 1,050 | 1,050 | 1,050 | 1,050 |
| - уголь каменный |  | 0,778 | 0,778 | 0,778 | 0,778 |
| - природный газ |  | 1,20 | 1,196 | 1,196 | 1,196 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 172,78 | 172,78 | 172,78 | 172,78 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 289,64 | 289,64 | 289,64 | 289,64 |
| - природный газ | м3/Гкал | 132,11 | 132,11 | 132,11 | 132,11 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. |  | 2 938,54 | 2 938,54 | 2 938,54 | 2 938,54 |
| -уголь каменный | т | 1 023,99 | 1 023,99 | 1 023,99 | 1 023,99 |
| - природный газ | тыс. м3 | 1 914,54 | 1 914,54 | 1 914,54 | 1 914,54 |
| Естественная убыль натурального топлива (ЕУ), в т. ч. | % | 1,55 | 1,55 | 1,55 | 1,55 |
| -при автомобильных перевозках | % | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| -при железнодорожных перевозках | % | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,55 |
| -при разгрузке вагонов, погрузке на автотранспорт |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| Расход натурального топлива с учётом ЕУ, всего, в т. ч. | т | 1 039,87 | 1 039,87 | 1 039,87 | 1 039,87 |
| -уголь каменный | т | 1 039,87 | 1 039,87 | 1 039,87 | 1 039,87 |
| Цена натурального топлива |  | 0,00 |  |  |  |
| -уголь каменный | руб./т | 1 460,43 | 1 437,43 | 1 437,43 | 1 460,43 |
| - природный газ | руб./т.м3 | 5 265,21 | 4 578,45 | 4 578,45 | 5 265,21 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **11 599,14** | **10 260,37** | **10 260,37** | **11 599,14** |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 1 518,65 | 1 494,73 | 1 494,73 | 1 518,65 |
| - природный газ | тыс. руб. | 10 080,49 | 8 765,64 | 8 765,64 | 10 080,49 |
| Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | 1 052,46 | 939,16 | 939,16 | 1 052,46 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 212,63 | 191,55 | 191,55 | 212,63 |
| услуги по разгрузке, хранению, погрузке угля | тыс. руб. | 552,75 | 497,97 | 497,97 | 552,75 |
| Транспортировка газа | тыс. руб. | 287,08 | 249,64 | 249,64 | 287,08 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **12 651,59** | **11 199,54** | **11 199,54** | **12 651,59** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 736,16 | 736,16 | 736,16 | 736,16 |
| -по низкому напряжению >7000 | тыс. кВт\*ч | 596,25 | 596,25 | 596,25 | 596,25 |
| - СН 2 |  |  | 139,91 | 139,91 | 139,91 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч, в т.ч.: | руб. | 4,33 | 3,87 | 3,87 | 4,33 |
| -по низкому напряжению | руб. | 4,62 | 4,13 | 4,13 | 4,62 |
| - СН 2 |  |  | 2,77 | 2,77 | 3,10 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 39,74 | 39,74 | 39,74 | 39,74 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **3 190,48** | **2 848,64** | **2 848,64** | **3 190,48** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 4,39 | 4,39 | 4,39 | 4,39 |
| Общее количество стоков, всего | тыс. м3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Тариф на воду (собств. под.) | руб./м3 | 25,38 | 23,61 | 23,61 | 25,38 |
| Тариф на стоки | руб./м3 | 26,40 | 24,52 | 24,52 | 26,40 |
| ***Стоимость воды и канализации*** | тыс. руб. | **111,37** | **103,60** | **103,60** | **111,37** |
| Общий расход реагентов, в т. ч.: | т | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -гипохлорид натрия | т | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Стоимость реагентов: |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -гипохлорид натрия | руб./т | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ***Стоимость реагентов, всего*** | тыс. руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Приложение № 48 к протоколу





Приложение № 49 к протоколу





Приложение № 50 к протоколу



Приложение № 51 к протоколу



Приложение № 52 к протоколу

**Сводная информация и смета расходовпо производству и реализации тепловой энергии ООО "ТеплоЭнергоСбыт" (г. Топки)**

| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| с 01.01.2013 г | с 01.07.2013 г |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 14,9880 | 14,9880 |
| 2 | Полезный отпуск тепла, в т.ч.: | -//- | 13,1530 | 13,1530 |
|  | потребительский рынок: | -//- | 13,1530 | 13,1530 |
|  | - бюджетные потребители | -//- | 5,0725 | 5,0725 |
|  | - жилищные организации | -//- | 3,8095 | 3,8095 |
|  | - иные потребители | -//- | 4,2710 | 4,2710 |
| 3 | Потери, в т.ч.: | -//- | 1,8350 | 1,8350 |
|  | - на собственные нужды котельной | -//- | 0,2010 | 0,2010 |
|  | - в тепловых сетях, находящихся на балансе предприятия | -//- | 1,6340 | 1,6340 |
| 4 | Сырье и материалы на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | тыс. руб. | 463,34 | 491,93 |
|  | - вода | -//- | 381,82 | 410,40 |
|  | - реагенты | -//- | 81,52 | 81,52 |
| 5 | Топливо на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | -//- | 9 592,40 | 10 881,81 |
|  | - стоимость натурального топлива |  | 8 292,07 | 9 535,88 |
|  | - резервное топливо | -//- | 873,18 | 873,18 |
| 6 | Электроэнергия | -//- | 1 227,05 | 1 374,30 |
| 7 | Затраты на оплату труда | -//- | 3 136,18 | 3 539,97 |
| Отчисления на социальные нужды: | -//- | 950,26 | 1 072,61 |
| Средний уровень заработной платы | руб. | 13 067,43 | 14 047,49 |
| Численность | чел. | 20,00 | 21,00 |
| 9 | Прочие затраты всего, в т. ч.: | -//- | 2 480,00 | 2 535,00 |
| - затраты на ремонтные работы | -//- | 474,00 | 498,00 |
| - услуги производственного характера | -//- | 501,00 | 532,00 |
| - вспомогательные материалы | -//- | 504,00 | 504,00 |
| - аренда | -//- | 867,00 | 867,00 |
| - экспертиза нормативов расхода ТЭР | -//- | 110,00 | 110,00 |
| - налоги, относимые на производственные затраты | -//- | 24,00 | 24,00 |
| 10 | Общехозяйственные расходы | -//- | 3 171,70 | 3 496,00 |
| 11 | Другие расходы | -//- | 134,20 | 215,00 |
| 12 | Итого расходов | -//- | 21 155,14 | 23 606,61 |
| 13 | Себестоимость 1Гкал | руб./Гкал | 1608,39 | 1794,77 |
| 14 | Необходимая прибыль (убытки), в т.ч.: | тыс. руб. | 500,06 | 524,56 |
|  | - на социальное развитие | -//- | 148,35 | 148,35 |
|  | - на поощрение | -//- | 134,91 | 134,91 |
|  | - налоги, сборы, платежи; всего, в т. ч: | -//- | 216,80 | 241,30 |
|  | - налог с дохода при упрощенной системе налоообложения | -//- | 216,80 | 241,30 |
| 15 | Необходимая валовая выручка всего, в т. ч.: | -//- | 21 655,20 | 24 131,17 |
| - на потребительском рынке | -//- | 21 655,20 | 24 131,17 |
| 16 | Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке (НДС не облагается) | руб./Гкал | **1646,41** | **1834,65** |
| 17 | Рост тарифа к 2012 г. | % | 0,00 | 11,43 |
| 18 | Рентабельность производства тепла при отпуске на потребительский рынок | % | 2,36 | 2,22 |

Приложение № 53 к протоколу

**Плановые физические показатели ООО "ТеплоЭнергоСбыт", г. Топки**

| **Показатели** | **Ед. изм.** | | **Утверждено с 01.09.2012** | **2013 год** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **предложения предприятия** | **Утверждено РЭК** | |
| **с 01.01.2013** | **с 01.07.2013.** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 1,00 | | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  | |  |  |  |
| -от 3,00 до 20,00 | шт. | 1,00 | | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Нормативная выработка | Гкал | 14 961,00 | | 15 413,00 | 14 988,00 | 14 988,00 |
| Полезный отпуск | Гкал | 13 153,00 | | 13 153,00 | 13 153,00 | 13 153,00 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 3 809,50 | | 3 809,50 | 3 809,50 | 3 809,50 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 5 072,50 | | 5 072,50 | 5 072,50 | 5 072,50 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 4 271,00 | | 4 271,00 | 4 271,00 | 4 271,00 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 13 153,00 | | 13 153,00 | 13 153,00 | 13 153,00 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 190,00 | | 217,00 | 201,00 | 201,00 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 1 618,00 | | 2 043,00 | 1 634,00 | 1 634,00 |
| **Топливо** | | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | | 159,10 | 159,10 | 159,10 | 159,10 |
| - природный газ | кг у.т./Гкал | | 159,10 | 159,10 | 159,10 | 159,10 |
| Тепловой эквивалент |  | | 1,180 | 1,17 | 1,18 | 1,18 |
| - природный газ |  | | 1,180 | 1,17 | 1,18 | 1,18 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | м3/Гкал | | 134,83 | 135,98 | 134,83 | 134,83 |
| - природный газ | м3/Гкал | | 134,83 | 135,98 | 134,83 | 134,83 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | тыс. м3 | | 2017,20 | 2095,90 | 2020,84 | 2020,84 |
| - природный газ | тыс. м3 | | 2017,20 | 2095,90 | 2020,84 | 2020,84 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | тыс. м3 | | 2017,20 | 2095,90 | 2020,84 | 2020,84 |
| - природный газ | тыс. м3 | | 2017,20 | 2095,90 | 2020,84 | 2020,84 |
| Цена натурального топлива | руб./т.м3 | | 4103,28 | 4632,50 | 4103,28 | 4718,77 |
| - природный газ | руб./т.м3 | | 4103,28 | 4632,50 | 4103,28 | 4718,77 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | | **8277,13** | **9709,28** | **8292,07** | **9535,88** |
| - природный газ | тыс. руб. | | 8277,13 | 9709,28 | 8292,07 | 9535,88 |
| Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | | 426,15 | 463,30 | 427,15 | 472,75 |
| Транспортировка газа | тыс. руб. | | 303,47 | 325,21 | 304,02 | 349,62 |
| Размер платы за снабженческо-сбытовые услуги по поставке газа | руб./т.м3 | | 60,82 | 65,89 | 60,93 | 60,93 |
| Плата за снабженческо-сбытовые услуги по поставке газа | тыс. руб. | | 122,68 | 138,10 | 123,13 | 123,13 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | | **8703,28** | **10172,58** | **8719,22** | **10008,63** |
| **Электроэнергия** | | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | | 355,05 | 365,10 | 355,05 | 355,05 |
| -по СН II | тыс. кВт\*ч | | 355,05 | 365,10 | 355,05 | 355,05 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб./кВт\*ч | | 3,45600 | 4,08480 | 3,45600 | 3,87072 |
| -по СН II | руб./кВт\*ч | | 3,45600 | 4,08480 | 3,45600 | 3,87072 |
| Средний тариф 1 кВт\*ч | руб. | | 3,45600 | 4,08480 | 3,45600 | 3,87072 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | | 23,73170 | 23,68780 | 23,68895 | 23,68895 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | | **1 227,05** | **1 491,36** | **1 227,05** | **1 374,30** |
| **Вода и канализация** | | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | | 10,47 | 33,07 | 10,49 | 10,49 |
| -ООО "Топкинский водоканал" | тыс. м3 | | 10,47 | 33,07 | 10,49 | 10,49 |
| Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | | 7,20 | 7,20 | 7,20 | 7,20 |
| -ООО "Топкинский водоканал" | тыс. м3 | | 7,20 | 7,20 | 7,20 | 7,20 |
| Тариф на воду | руб./м3 | | 30,41 | 33,45 | 30,41 | 32,69 |
| Тариф на стоки | руб./м3 | | 8,72 | 9,59 | 8,72 | 9,37 |
| ***Стоимость воды и канализации*** | тыс. руб. | | **381,25** | **1 175,39** | **381,82** | **410,40** |
| ***Стоимость реагентов, всего*** | тыс. руб. | | **66,85** | **257,00** | **81,52** | **81,52** |

Приложение № 54 к протоколу



Приложение № 55 к протоколу



Приложение № 56 к протоколу

**Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО "Ясная поляна", Прокопьевский район**

| № п.п | Статья | Ед. изм. | Утверждено на 2012 г. | 2013 год | | | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предложения предприятия на 2013 год | с  01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 15,8469 | 16,1410 | 16,1132 | 16,1132 | -0,03 |
| 2 | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -//- | 14,1987 | 14,4930 | 14,4926 | 14,4926 | 0,00 |
|  | потребительский рынок: | -//- | 13,9047 | 14,1990 | 14,1986 | 14,1986 | 0,00 |
|  | - жилищные организации | -//- | 5,3291 | 5,2660 | 5,2657 | 5,2657 | 0,00 |
|  | - бюджетные учреждения | -//- | 8,4578 | 8,8150 | 8,8152 | 8,8152 | 0,00 |
|  | - иные потребители | -//- | 0,1178 | 0,1180 | 0,1177 | 0,1177 | 0,00 |
|  | производственные нужды | -//- | 0,2940 | 0,2940 | 0,2940 | 0,2940 | 0,00 |
| 3 | Потери, в т.ч.: | -//- | 1,6483 | 1,6480 | 1,6206 | 1,6206 | -0,03 |
|  | - на собственные нужды котельной | -//- | 0,5863 | 0,5860 | 0,5587 | 0,5587 | -0,03 |
|  | - в тепловых сетях, находящихся на балансе предприятия | -//- | 1,0619 | 1,0620 | 1,0619 | 1,0619 | 0,00 |
| 4 | Сырье и материалы на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | тыс. руб. | 199,87 | 386,40 | 204,03 | 219,19 | -167,21 |
|  | - вода | -//- | 119,05 | 277,70 | 119,05 | 128,34 | -149,36 |
|  | - реагенты | -//- | 80,82 | 108,70 | 84,98 | 90,84 | -17,86 |
| 5 | Топливо на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | -//- | 6 700,87 | 10 047,50 | 7 458,47 | 7 843,04 | -2 204,46 |
| - стоимость натурального топлива | -//- | 4 460,00 | 4 980,90 | 4 636,87 | 4 711,06 | -269,84 |
| 6 | Электроэнергия | -//- | 1 459,92 | 2 099,10 | 2 090,50 | 2 341,36 | 242,26 |
| 7 | Затраты на оплату труда | -//- | 4 737,40 | 4 957,90 | 4 957,90 | 5 309,91 | 352,01 |
| Отчисления на социальные нужды: | -//- | 1 421,22 | 1 494,8 | 1 497,29 | 1 603,59 | 108,79 |
| Средний уровень заработной платы | руб. | 9 869,58 | 12 221,00 | 9 389,96 | 10 056,65 | -2 164,35 |
| Численность | чел. | 40,00 | 44,00 | 44,00 | 44,00 | 0,00 |
| 8 | Аренда основных средств и амортизация, в том числе | тыс. руб. | 447,10 | 719,00 | 407,36 | 407,36 | -311,64 |
|  | Аренда ОС |  | 239,00 | 247,20 | 247,20 | 247,20 | 0,00 |
| 9 | Прочие затраты всего, в т. ч.: | -//- | 741,06 | 809,31 | 1 817,65 | 1 932,53 | 1 123,22 |
| - затраты на ремонтные работы | -//- | 537,50 | 539,20 | 199,67 | 199,67 | -339,53 |
| - услуги производственного характера | -//- | 155,10 | 200,00 | 1 583,72 | 1 696,16 | 1 496,16 |
| - вспомогательные материалы | -//- | 12,61 | 34,26 | 34,26 | 36,69 | 2,43 |
| - налоги, относимые на производственные затраты | -//- | 35,85 | 35,85 | 0,00 | 0,00 | -35,85 |
| 10 | Общехозяйственные расходы | -//- | 4 118,38 | 3 405,90 | 2 498,79 | 2 676,20 | -729,70 |
| 11 | Другие расходы | -//- | 753,30 | 547,10 | 728,73 | 780,47 | 233,37 |
| 13 | Итого расходов | -//- | 20 579,13 | 24 467,01 | 21 660,73 | 23 113,65 | -1 353,36 |
| 14 | Себестоимость 1Гкал. | руб./Гкал | 1449,37 | 1688,19 | 1494,61 | 1594,86 | -93,33 |
| 15 | Необходимая прибыль, в т.ч.: | тыс. руб. | 1 066,00 | 1 735,70 | 1 187,11 | 1 227,22 | -508,48 |
|  | - на поощрение | -//- | 448,00 | 414,00 | 531,30 | 531,30 | 117,30 |
|  | - налоги, сборы, платежи; всего, в т. ч: | -//- | 618,00 | 1 321,70 | 655,81 | 695,92 | -625,78 |
|  | - единый налог по УСН | -//- | 618,00 | 1 300,10 | 634,21 | 674,32 | -625,78 |
|  | транспортный налог | -//- | 0,00 | 21,60 | 21,60 | 21,60 | 0,00 |
| 16 | Небходимая валовая выручка всего, в т.ч. | -//- | 21 645,13 | 26 202,71 | 22 847,84 | 24 340,87 | -1 861,84 |
| на потребительском рынке | -//- | 21 219,01 | 26 142,20 | 22 408,42 | 23 871,99 | -2 270,21 |
| 17 | Неосвоенные средства за 2011 год |  |  |  | -743,63 | -743,63 |  |
| 18 | Необходимая валовая выручка на потребительском рынке с учётом корректировок |  | 21 219,01 | 26 142,20 | 21 664,79 | 23 128,36 | -3 013,84 |
| 19 | Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке (НДС не облагается) | руб./Гкал | 1526,04 | 1807,96 | 1525,84 | 1628,92 | -179,04 |
| 20 | Рост тарифа к предыдущему периоду | % | 3,05 |  | -0,01 | 6,76 |  |
| 21 | Рентабельность производства тепла при отпуске на потребительский рынок | % | 1,05 |  | 1,02 | 1,02 |  |

Приложение № 57 к протоколу

| **Показатели** | Ед. изм. | **Утверждено с 01.09.2012** | **Предложение предприятия на 2013 год** | **Утверждено 2013 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **с 01.01.2013 г.** | **с 01.07.2013 г.** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Нормативная выработка | Гкал | 15 846,94 | 16 141,00 | 16 113,19 | 16 113,19 |
| Полезный отпуск | Гкал | 14 198,67 | 14 493,00 | 14 492,59 | 14 492,59 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 5 329,12 | 5 266,00 | 5 265,71 | 5 265,71 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 8 457,79 | 8 815,00 | 8 815,19 | 8 815,19 |
| Отпуск иным организациям | Гкал | 117,76 | 118,00 | 117,68 | 117,68 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 294,00 | 294,00 | 294,00 | 294,00 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 13 904,67 | 14 199,00 | 14 198,59 | 14 198,59 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 586,33 | 586,00 | 558,70 | 558,70 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 1 061,94 | 1 062,00 | 1 061,90 | 1 061,90 |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 227,80 | 228,70 | 228,70 | 228,70 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 227,80 | 228,70 | 228,70 | 228,70 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,77 |  | 0,771 | 0,771 |
| - уголь каменный |  | 0,77 |  | 0,771 | 0,771 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 295,30 |  | 296,46 | 296,46 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 295,30 |  | 296,46 | 296,46 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 4 506,40 | 4 551,47 | 4 611,33 | 4 611,33 |
| -уголь каменный | т | 4 506,40 | 4 551,47 | 4 611,33 | 4 611,33 |
| Естественная убыль натурального топлива, всего, в т. ч. | % | 1,00 |  | 1,30 | 1,30 |
| -при автомобильных перевозках | % | 0,20 |  | 0,50 | 0,50 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 0,80 |  | 0,80 | 0,80 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 4 551,47 | 4 551,47 | 4 671,28 | 4 671,28 |
| -уголь каменный | т | 4 551,47 | 4 551,47 | 4 671,28 | 4 671,28 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 979,90 | 913,78 | 992,63 | 1 008,52 |
| -уголь каменный | руб./т | 979,90 | 913,78 | 992,63 | 1 008,52 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | 4 460,00 | **4 980,90** | **4 636,87** | **4 711,06** |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 4 460,00 | 4 980,90 | 4 636,87 | 4 711,06 |
| Стоимость расходов по транспортировке, всего | тыс. руб. | 2 240,87 | 5 066,60 | 2 821,60 | 3 131,98 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 964,77 | 1 576,27 | 1 511,91 | 1 678,22 |
| буртовка угля на котельных | тыс. руб. | 1 276,10 | 1 276,10 | 1 309,69 | 1 453,76 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **6 700,87** | **10 047,50** | **7 458,47** | **7 843,04** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 476,67 | 557,33 | 551,59 | 551,59 |
| - по СН II одноставочный | тыс. кВт\*ч | 75,79 | 75,79 | 70,05 | 70,05 |
| -по низкому напряжению | тыс. кВт\*ч | 400,88 | 481,54 | 481,54 | 481,54 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 3,06 | 3,77 | 3,79 | 4,24 |
| -по СН II | руб. | 2,84 | 2,84 | 2,6536 | 2,9720 |
| -по низкому напряжению | руб. | 4,23 | 4,23 | 3,9553 | 4,4299 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 30,08 | 35,17 | 34,23 | 34,23 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **1 459,92** | **2 099,10** | **2 090,50** | **2 341,36** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 2,57 | 8,90 | 2,57 | 2,57 |
| собственный подьём | тыс. м3 | 2,57 | 8,90 | 2,57 | 2,57 |
| Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | 1,63 |  | 1,63 | 1,63 |
| собственное водоотведение | тыс. м3 | 1,63 |  | 1,63 | 1,63 |
| Тариф на воду | руб./м3 | 31,20 | 31,20 | 31,20 | 33,68 |
| Тариф на стоки | руб./м3 | 23,79 |  | 23,79 | 25,57 |
| ***Стоимость воды и канализации*** | тыс. руб. | **119,05** | **277,70** | **119,05** | **128,34** |
| Общий расход реагентов, в т. ч.: | т | 20,25 |  | 20,25 | 20,25 |
| -соль техническая | т | 19,99 | 33,75 | 19,99 | 19,99 |
| - КУ2 | т | 0,26 | 10,44 | 0,26 | 0,26 |
| Стоимость реагентов: |  |  |  |  |  |
| -соль техническая | руб./т | 3 092,28 | 3 240,00 | 3 289,09 | 3 516,04 |
| - КУ2 | руб./т | 73 102,77 | 106 500,00 | 73 968,52 | 79 072,35 |
| ***Стоимость реагентов, всего*** | тыс. руб. | **80,82** | **108,70** | **84,98** | **90,84** |

Члены Правления РЭК:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.В. Копеин

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.В. Дюков

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ П.Г. Незнанов

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ К.А. Десяткин

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Э.Б. Гусельщиков

Секретарь заседания:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ К.А. Приезжев