**УТВЕРЖДАЮ**:

Председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

 **ПРОТОКОЛ № 80-т**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

28 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 «Новая сетевая компания» (г. Анжеро-Судженск) Габриель В.А.

От ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) – Авдеев В.А., Ливенцев О.Д.

От ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк) – Молчанов Р.А.

От ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» - Устьянцев В.М.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
|  |  СНЯТООб утверждении инвестиционной программы ООО «Новая сетевая компания» (г. Анжеро-Судженск) |
|  | СНЯТООб установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии ООО «Новая сетевая компания» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке |
|  | Об утверждении ремонтной программы ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемые ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке |
|  | Об утверждении ремонтной программы ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк) |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии по сетям КВСК – ОАО «Алтайвагон» (г. Кемерово) |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ЗАО «Тепловые сети» (г. Мыски) на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» на потребительском рынке |
|  | О признании утратившим силу постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2011 № 498 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Тепловые сети» (г. Мыски) на потребительском рынке, для потребителей, присоединённых к тепловым сетям ООО «Безруковское ЖКХ» (Новокузнецкий район)» |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Топкинский цемент» (г. Топки) на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк) |

**Крумгольц А.Р.** ознакомил присутствующих с повесткой дня, обратил внимание, что всем предприятиям были в установленные сроки направлены уведомления о дате проведения Правления. И предоставил слово докладчику.

 **1. Об утверждении инвестиционной программы ООО «Новая сетевая компания» (г. Анжеро-Судженск).**

**2. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии ООО «Новая сетевая компания» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке .**

По просьбе предприятия рассмотрение вопросов перенесено на правление РЭК, которое состоится на 31.12.2012. Представители предприятия о переносе и дате рассмотрения уведомлены на заседании Правления.

 **3. Об утверждении ремонтной программы ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск)**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

В соответствии с представленной компанией программой ремонтного обслуживания в части производства теплоэнергии планируемый на 2013 год объем ремонтного фонда составляет 36699,3 тыс. руб.

 Мероприятия, входящие в состав программы, направлены на обеспечение надежности и качества энергоснабжения и предотвращение аварийных ситуаций.

**Динамика выполнения предприятием утвержденных РЭК ремонтных программ за 2011 – 10 месяцев 2012 гг., в части теплоэнергии**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид деятельности** | **2011 год** | **2012 год** |
| **План РЭК,****тыс. руб.** | **Факт,** **тыс. руб.** | **Степень выполнения,%** | **План РЭК,****тыс. руб.** | **Факт за** **10 месяцев, тыс. руб.** | **Степень выполнения,%** |
| производство тепловойэнергии | 15 072,00 | 13 782,00 | 91,44 | 15 374,00 | 11 223,00 | 73,00 |
| производство тепловойэнергии | 7 830,00 | 0,00 | 0,00 | 4 506,18 | 2 707,11 | 60,08 |

**Анализ обоснованности мероприятий, входящих в состав предлагаемой программы ремонтного обслуживания ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год**

Компания включило в программу 102 мероприятия. Перечень обосновывающих материалов приведен в приложении к настоящему заключению.

Следует отметить, что планируемое к ремонту оборудование участвует в четырех видах производственной деятельности. Соответственно, расходы на ремонты этого оборудования следует распределять согласно Учетной политике компании:

|  |  |
| --- | --- |
| **части производства электроэнергии** | **12,00%** |
| **в части производства теплоэнергии** | **58,00%** |
| **в части передачи теплоэнергии** | **17,00%** |
| **в части производства химически очищенной воды** | **13,00%** |

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, предлагают снизить стоимость трех мероприятий, содержащих в себе, в том числе, расходы по ремонту котла ст. №3, на 103,13 тыс. руб., реконструкция которого учтена в инвестиционной программе компании на 2013 год.

Экспертная группа, учитывая объем и качество представленных материалов, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии в размере 21225,8 тыс. руб., в части передачи теплоэнергии – 6221,3 тыс. руб. и в части производства теплоносителя - 4757,5 тыс. руб. Всего по программе в сфере теплоснабжения - 32204,6 тыс. руб.

**Справка по распределению расходов на ремонты по видам деятельности**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Распределение****расходов на ремонты** | Производство электроэнергии12% | Производство теплоэнергии58% | Передача теплоэнергии17% | Производство ХОВ13% | ВСЕГО100% | **ВСЕГО по теплоснабжению** |
| Предложение предприятия | 0,0 | 36 699,3  | 0,0 | 0,0 | 36 699,3 | **36 699,3**  |
| Предложение экспертов | 4 391,5 | 21 225,8 | 6 221,3 | 4 757,5 | 36 596,1 | **32 204,6** |

**Неосвоенные в 2011 году средства ремонтной программы (Избыток средств)**

На 2011 год РЭК утвердила программу, в части производства и передачи теплоэнергии, в размере 22902 тыс. руб.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении ремонтной программы за 2011 год фактические расходы составляют 13782 тыс. руб., в части тепловой энергии .

Таким образом, степень выполнения программы и объем неосвоенных средств составляют:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид деятельности** | **План РЭК,****тыс. руб.** | **Факт, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных средств (-),** **тыс. руб.** | **Степень выполнения,%** |
| производство тепловой энергии | 15 072 | 13 782 | - 1 290 | 91,44 |
| передача тепловой энергии | 7 830 | 0 | - 7 830 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **22 902** | **13 782** | **- 9 120** | **60,18** |

Исходя из того, что отчет о выполнении ремонтной программы за 2011 год подтверждается документально, эксперты предлагают учесть данные, указанные в нем. В соответствии с п.7 Основ ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109, в случае если по итогам расчетного периода регулирования на основании данных статистической и бухгалтерской отчетности и иных материалов выявлены необоснованные расходы организаций, осуществляющих регулируемую деятельность за счет поступлений от регулируемой деятельности, регулирующие органы обязаны принять решение об исключении этих расходов из суммы расходов, учитываемых при установлении тарифов на следующий расчетный период регулирования.

Следовательно, из НВВ предприятия на 2013 год необходимо исключить неосвоенные в 2011 году средства ремонтного фонда в следующих объемах:

**- в части производства теплоэнергии - 1 290 тыс. руб.;**

**- в части передачи теплоэнергии - 7 830 тыс. руб.**

 Справка по обоснованности – приложение № 1 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **РЕШИЛИ:**

 Утвердить ремонтную программу ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) – приложение № 2 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**4. Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск).**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

Представленная предприятием инвестиционная программа, в части производства и передачи теплоэнергии, согласованная Администрацией городского округа Анжеро-Судженск, предусматривает на 2013 год капитальные вложения в размере 38137,15 тыс. руб.

 Мероприятия, входящие в состав программы, направлены на обеспечение надежности и качества энергооснабжения, предотвращение аварийных ситуаций, а также устранение предписаний надзорных органов.

**Динамика выполнения предприятием утвержденных РЭК инвестиционных программ за 2011 – 10 месяцев 2012 гг., в части теплоснабжения**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид деятельности** | **2011 год** | **2012 год** |
| **План РЭК,****тыс. руб.** | **Факт,** **тыс. руб.** | **Степень выполнения,%** | **План РЭК,****тыс. руб.** | **Факт за** **10 месяцев, тыс. руб.** | **Степень выполнения,%** |
| Производствотеплоэнергии | 28 052,3 | 10 634,0 | 37,91 | 21 723,9 | 13 209,2 | 60,80 |
| Передачатеплоэнергии | 4 256,4 | 0,0 | 0,00 | 6 367,3 | 0,0 | 0,00 |

**Анализ обоснованности мероприятий, входящих в состав предлагаемой инвестиционной программы ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год, в части теплоэнергии**

Компания включила в программу 13 проектов. Перечень обосновывающих материалов приведен ниже.

Следует отметить, что планируемые к реконструкции и техническому перевооружению объекты участвуют в трех видах производственной деятельности. Соответственно, расходы на ремонты этого оборудования следует распределять согласно Учетной политике компании:

|  |  |
| --- | --- |
| части производства электроэнергии | 12,00% |
| в части производства теплоэнергии | 58,00% |
| в части производства теплоэнергии | 17,00% |
| в части производства теплоносителя | 13,00% |

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, предлагают удалить одно мероприятие «Реконструкция аспирационной системы тракта углеподачи (галереи) и углеприёма (здание аккумулирующих бункеров) I этап (помещение дробилки)», ввиду отсутствия проектной документации, стоимостью 3 254,6 тыс. руб.

Кроме того, предлагается снизить стоимость одного проекта «Замена системы контроля на автоматизированную систему управления тепловой схемы (АСУ ТП) станции ОАО "Каскад-Энерго" (бойлерная)» на 1057,7 тыс. руб., т.к. частичное финансирование проекта предусмотрено утвержденной РЭК на 2012 год инвестиционной программой.

Экспертная группа, учитывая объем и качество представленных материалов, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год, в части производства и передачи теплоэнергии и производства теплоносителя в размере 29765,89 тыс. руб.

**Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год**

|  |  |
| --- | --- |
| **Вид деятельности** | **Объем финансирования программы,** **тыс. руб.** |
| **Всего** | **в т.ч.:** |
| **из амортизационных отчислений** | **из прибыли** |
| **ИТОГО по программе** | **33 824,88** | **9 115,55** | **24 709,33** |
| в т.ч. производство теплоэнергии | 4 058,99 | 1 646,95 | 2 412,03 |
| в т.ч. производство теплоэнергии | 19 618,43 | 6 348,16 | 13 270,27 |
| в т.ч. передача теплоэнергии | 5 750,23 | 441,24 | 5 308,99 |
| в т.ч. производство ХОВ | 4 397,23 | 679,20 | 3 718,03 |
| **ИТОГО по программе в сфере теплоснабжения** | **29 765,89** | **7 468,60** | **22 297,29** |

Информация по обоснованности инвестиционной программы на 2013 год представлена в приложении к настоящему экспертному заключению.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год, в части производства тепловой энергии

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование строек, объектов, видов работ** | **Объем финансирования программы,** **тыс. руб.** |
| **Всего** | **в т.ч.:** |
| **из амортизационных отчислений** | **из прибыли** |
| Замена котла КЕ-25-14 с реконструкцией КИПиА (станц.№3) | 20 100,26 | 0,00 | 20 100,26 |
| Замена изоляции теплотрасс на современный изоляционный материал типа K-Flex (ТЭЦ-Машзавод(734м2), ТЭЦ-Совхоз (420м2)) | 2 272,50 | 2 272,50 | 0,00 |
| Замена системы контроля на автоматизированную систему управления тепловой схемы (АСУ ТП) станции ОАО "Каскад-Энерго" (бойлерная) | 2 033,33 | 2 033,33 | 0,00 |
| Монтажные работы по устройству системы пожарной сигнализации (ПС) и системы пожаротушения | 2 000,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| Проект реконструкции аспирационной системы тракта углеподачи (галереи) и углеприёма (здание аккумулирующих бункеров) | 745,43 | 0,00 | 745,43 |
| Внедрение системы пневмоимпульсной очистки для предупреждения и устранения зависания угля (аккумулирующие 5 шт.. 2013 г.)  | 1 928,70 | 1 928,70 | 0,00 |
| Установка частотных регуляторов (питательные насосы - 5 шт.) | 1 418,80 | 1 006,76 | 412,04 |
| Проект реконструкции системы коммерческого учёта тепловой энергии и теплоносителя на источнике тепла (ОАО "Каскад-Энерго" ) | 602,33 | 0,00 | 602,33 |
| Приобретение ультразвукового расходомера Portaflow 330A&B HT | 349,81 | 349,81 | 0,00 |
| Разработка проекта реконструкция ГОУ  | 745,52 | 0,00 | 745,52 |
| Разработка проекта и модернизация электроснабжения ПНС по ул.Чапаева | 413,00 | 309,25 | 103,75 |
| Приобретение автобуса ПАЗ 32053 | 1 215,20 | 1 215,20 | 0,00 |
| **ИТОГО по программе** | **33 824,88** | **9 115,55** | **24 709,33** |
| в т.ч. пр-во электроэнергии | 4 058,99 | 1 646,95 | 2 412,03 |
| в т.ч. пр-во теплоэнергии | 19 618,43 | 6 348,16 | 13 270,27 |
| в т.ч. передача теплоэнергии | 5 750,23 | 441,24 | 5 308,99 |
| в т.ч. пр-во теплоносителя | 4 397,23 | 679,20 | 3 718,03 |
| **ИТОГО по программе в сфере теплоснабжения** | **29 765,89** | **7 468,60** | **22 297,29** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**5. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемые ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

1. **Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.**

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на тепловую энергию и установлению тарифа на теплоноситель, реализуемых на потребительском рынке (заявление - исх. №613 от 28.04.2012 г., вх. №1607 от 28.04.2012 г.), отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов

Рассмотрев представленные обосновывающие документы, региональная энергетическая комиссия Кемеровской области открыла дело № ОЦ/9-КС-2012-05-11 от 11.05.2012 года по установлению тарифа на 2013 год, в соответствии с п.10 «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109.

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 ОАО «Каскад-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.

1. **Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность (по общепринятым показателям).**

| Наименование показателя | на 01.01.2011 г. | на 01.01.2012 г. |
| --- | --- | --- |
| ПОКАЗАТЕЛИ РЕНТАБЕЛЬНОСТИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ |  |  |
| Общая рентабельность, % | 3,6 | 0,8 |
| Рентабельность собственного капитала, % | 102,3 | 17,0 |
| Рентабельность активов, % | 4,8 | 1,2 |
| Рентабельность инвестиций, % | 0,0 | 0,0 |
| ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ |  |  |
| Коэффициент текущей ликвидности | 0,661 | 0,454 |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,003 | 0,011 |
| ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ |  |  |
| Коэффициент обеспеченности собственными средствами | -1,348 | -1,201 |
| Коэффициент соотношения заемных и собственных средств | 12,227 | 11,929 |
| ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ |  |  |
| Период оборота текущих активов | 92,7 | 83,0 |
| Период оборота запасов и затрат | 18,3 | 17,3 |
| ДАННЫЕ ОБ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ |  |  |
| Стоимость основных средств | 118374,000 | 121183,000 |
| Доля основных средств в активах | 0,564 | 0,568 |
| ДАННЫЕ О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ПРЕДПРИЯТИЯ |  |  |
| Стоимость чистых активов | 17031,000 | 17531,000 |

Значение рентабельности активов по чистой прибыли на конец анализируемого периода свидетельствует о весьма низкой эффективности использования имущества. Уровень рентабельности активов по чистой прибыли в размере 1,220% на конец анализируемого периода обеспечивается высокой оборачиваемостью активов, составившей на конец периода 1,552 оборота за год, при низкой (0,780%) доходности всех операций (по чистой прибыли).

Коэффициент срочной ликвидности (отражающий долю текущих обязательств, покрываемых за счет денежных средств и реализации краткосрочных ценных бумаг) на конец периода составил 0,011, что на 0,008 пунктов выше его значения на начало периода (0,003).

Таким образом, за анализируемый период Предприятие сохранило неспособность погасить текущие обязательства за счет производственных запасов, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами составил на конец периода -1,201, что хуже установленного нормативного значения (0,10).. Следовательно, к концу анализируемого периода у Предприятия имелись ограниченные возможности привлечения дополнительных заемных средств без риска потери финансовой устойчивости.

Платежеспособность и финансовая устойчивость Предприятия находятся, в целом, на приемлемом уровне. Предприятие имеет удовлетворительный уровень доходности, хотя отдельные показатели находятся ниже рекомендуемых значений. Следует отметить, что данное Предприятие недостаточно устойчиво к колебаниям рыночного спроса на продукцию (услуги) и другим факторам финансово-хозяйственной деятельности. Работа с Предприятием требует взвешенного подхода.

1. **Анализ основных технико-экономических показателей, определяемых регулирующим органом, за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Факт | Изменение факта 2011 г. к факту 2010 г. | План 2012 года | План 2013 года | Изменение плана 2013 г. к плану 2012 г. |
| 2010 г. | 2011г. |
| Выработка электроэнергии, млн.кВт.ч | 34,923 | 57,4 | 64,36% | 57,4 | 50,54 | -11,95% |
| Отпуск электроэнергии с шин, млн.кВт.ч | 16,493 | 8,8 | -46,64% | 32,37 | 25,01 | -22,74% |
| Отпуск тепловой энергии с коллекторов,  | 313,599 | 307,63 | -1,90% | 323,65 | 342,114 | 5,70% |
| тыс. Гкал,  |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал | 13,333 | 13,11 | -1,67% | 11,35 | 18,84 | 65,99% |
| Отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал | 300,266 | 299,858 | -0,14% | 311,39 | 323,274 | 3,82% |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | 32,847 | 23,329 | -28,98% | 20,25 | 20 | -1,23% |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 267,419 | 276,529 | 3,41% | 291,14 | 303,274 | 4,17% |
| Структура сжигаемого топлива, %: |   |   |   |   |   |   |
| газ природный |   |   |   |   |   |
| газ доменный |   |   |   |   |   |
| газ коксовый |   |   |   |   |   |
| мазут |   |   |   |   |   |
| уголь | 100% |   | 100% | 100% |   |
| Норматив удельного расхода топлива на отпуск: |   |   |   |   |   |   |
| электроэнергии, г/кВт.ч | 1337 | 1317,11 | -1,49% | 1189,2 | 1503,8 | 26,45% |
| тепла, кг/Гкал | 218,49 | 209,41 | -4,16% | 193,39 | 189,5 | -2,01% |

В предложениях ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год предусмотрена выработка электрической энергии в размере 50,54 млн. кВтч. Полезный отпуск электрической энергии, включающий в себя отпуск энергии ОАО «Кузбассэнергосбыт», принят предприятием на уровне 12,86 млн. кВтч.

В соответствии с приказом ФСТ от 25.10.2012 года №249-э/1 утвержден сводный баланс электрической и тепловой энергии на 2013 год, предусматривающий для ОАО «Каскад-Энерго» выработку электрической энергии в размере 50,54 млн. кВтч.

Полезный отпуск электрической энергии, с учетом представленного в РЭК баланса ОАО «Кузбассэнергосбыт», в размере 12,86 млн. кВтч, сформирован на этом уровне. В отпуске электрической энергии с шин, сформированном при плановой электрической нагрузке, учтен объем полезного отпуска и потери в сетях, что, в общем, составляет 25,57 млн. кВтч.

|  |  |  |  | **тыс. кВтч.** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** **показателя** | **Утверждено РЭК с 01.01.2012** | **Предложение** **ОАО «Каскад-Энерго» с 01.01.2013** | **Предложение экспертов с 01.01.2013** | **Размер** **корректировки** |
| **Выработка электрической энергии** | 57 400 | 50 400 | 50 540 | 0,00 |
| **Отпуск электрической энергии с шин** | 29 713 | 25 570 | 25 570 | 0,00 |
| **Расход эл. энергии на собственные нужды станции** | 27 687 | 25 010 | 25 010 | 0,00 |
| **Полезный отпуск электрической энергии** | 31 800 | 12 860 | 12 860 | 0,00 |
| **Потери электрической энергии в сетях** | 680 | 200 | 200 | 0,00 |

Отпуск тепловой энергии с коллекторов на 2013 год представлен предприятием в размере 353,102 тыс. Гкал, полезный отпуск – 308,271 тыс. Гкал, в том числе: жилищным организациям 211,513 тыс. Гкал, бюджетным потребителям – 44,993 тыс. Гкал, прочим потребителям – 51,765 тыс. Гкал. Потери в магистральных сетях по расчету предприятия составляют 31,431 тыс. Гкал.

Сформированный, согласно договорам на теплоснабжение потребителей, полезный отпуск тепловой энергии, с учетом дополнительной нагрузки в размере 23,237 тыс. Гкал, составляет 279,034 тыс. Гкал. При этом структура полезного отпуска включает в себя отпуск тепловой энергии на отопление в размере 232,084 тыс. Гкал и 46,95 тыс. Гкал на нужды горячего водоснабжения потребителей.

Необходимость покупки у ОАО «Каскад-Энерго» потерь тепловой энергии по распределительным сетям и по магистрали №5, переданным Администрацией Анжеро-Судженского городского округа в аренду ООО «Новая сетевая компания», увеличила полезный отпуск на 24,24 тыс. Гкал (6,91 тыс. Гкал – нормативные потери по 5 магистрали и 17,33 тыс. Гкал – нормативные потери в распределительных сетях).

Таким образом, принятый экспертами к расчету, полезный отпуск сложился на уровне 303,274 тыс. Гкал, в том числе: жилищным организациям 208,084 тыс. Гкал, бюджетным потребителям – 44,264 тыс. Гкал, прочим потребителям – 50,926 тыс. Гкал. Корректировка полезного отпуска, за счет уменьшения потерь, составила 4 997 тыс. Гкал.

Нормативные потери тепловой энергии в магистральных сетях в размере 20,0 тыс. Гкал учитывают потери тепла через изоляцию и потери тепла с затратами теплоносителя (с утечками и на заполнение магистралей). Нормативный расход тепловой энергии на собственные нужды станции принят на уровне 6,58 тыс. Гкал, на нужды водоподготовительного отделения 12,26 тыс. Гкал.

Таким образом, отпуск с коллекторов сформирован в размере ***342,114 тыс. Гкал***.

|  |  |  |  | **Тыс. Гкал.** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** **показателя** | **Утверждено РЭК с 01.01.2012** | **Предложение** **ОАО «Каскад-Энерго» с 01.01.2013** | **Предложение экспертов с 01.01.2013** | **Размер** **корректировки** |
| **Расход тепла на собственные и хозбытовые нужды котельной** | 23,61 | 13,4 | 18,84 | 5,44 |
| **Потери тепла в магистральных сетях** | 20,25 | 31,431 | 20,0 | -11,431 |
| **Покупка потерь в распределительных сетях и в магистрали №5** | 25,07 | 38,637 | 24,24 | -14,397 |
| **Полезный отпуск тепловой энергии** | 291,14 | 308,271 | 303,274 | -4,997 |
| **Отпуск тепловой энергии в сеть** | 311,39 | 339,702 | 323,274 | -16,428 |
| **Отпуск тепловой энергии с коллекторов**  | 323,645 | 353,102 | 342,114 | -10,988 |

Фактический полезный отпуск тепловой энергии за 2011 год сформировался на уровне 276,529 тыс. Гкал, что меньше планового объема на 17,981 тыс. Гкал или на 6,11%. В свою очередь фактические потери тепловой энергии в магистральных сетях за 2011 год (23,329 тыс. Гкал) стали выше плановых на 3,079 тыс. Гкал, или на 15,2%.При этом отпуск с коллекторов составил 307,63 тыс. Гкал, а отпуск в сеть, учитывающий потери в магистральных сетях, – 294,52 тыс. Гкал.

1. **Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.**

По статье **«с*ырьё и материалы***» предприятие предлагает включить расходы в размере 48 840,18 тыс. руб., из них на производство тепловой энергии 8 856,24 тыс. руб., на нужды химводоподготовительного отделения 33 153,01 тыс. руб., на производство электрической энергии 6 830,92 тыс. руб. По сравнению с утвержденными на 2012 год затратами на производство электрической, тепловой энергии и нужды химической подготовки воды (32899,1 тыс. руб.), рост по статье «Сырьё, основные материалы» на 2013 год составил 48,5%.

Фактические расходы по статье за 2011 год сложились на уровне 19657,6 тыс. руб. за использованную воду и 1384,36 тыс. руб. – за предъявленные услуги канализования. В общем, по статье «Сырьё, основные материалы» сумма сформировалась в размере 21 041,96 тыс. руб., что составило 69,95% плановой стоимости. Необходимо отметить, что, как и в прежние годы, основными причинами снижения фактических расходов холодной воды и стоков явились неполное использование заложенного в тарифы количества воды (снижение составило 340,1 тыс. м3) и пониженных цен на воду и стоки, утвержденных СНД муниципального образования г. Анжеро-Судженска (плановая цена воды– 15,323 руб./м3, фактически утвержденная СНД – 14,69 руб./м3; плановая цена сточных вод – 8,33 руб./м3, фактически утвержденная СНД – 8,04 руб./м3).

Экспертами предлагается исключить неиспользованные расходы в размере 2 489 тыс. руб. по статье «сырьё, основные материалы» за 2011 год из НВВ 2013 года.

В качестве обосновывающих документов на тарифное регулирование представлен расчет количества воды для выработки электрической, тепловой энергии и нужд водоподготовительного отделения ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год. Рост затрат по материалам предприятия связан с расчетным увеличением объема потребляемой на производственные и хозяйственные нужды воды (утверждено на 2012 год 1810,68 тыс. м3, предлагается предприятием на 2013 год - 2141,62 тыс. м3, т. е увеличение составило 18,3%).

В расчетах предприятия принята стоимость воды и сточных вод с учетом индекса - дефлятора на 2013 год в размере 1,057 к фактической цене на воду и 1,14 к фактической цене сточных вод в 2012 году. Цена исходной воды на 2013 год составила 16,25 руб./м3, стоков - 9,59 руб./м3.

В результате проведенного анализа представленных материалов, эксперты предлагают указанную статью пересмотреть с учетом корректировки расхода исходной воды, используемой на восполнение потерь от утечек в сетях абонентов, в сторону уменьшения на 138,784 тыс. м³, а также на производство электрической, тепловой энергии и нужды химводоподготовки на 402,4 тыс. м3.

С учетом постановлений департамента цен и тарифов Кемеровской области от 27.02.2012 г. и от 30.03.2012 г. об установлении тарифов на водоотведение и тарифов на холодную воду для МП «Жилье» (г. Анжеро-Судженск), с 01.01.2013 года дополнительно к цене воды и услуг канализования вводятся тарифы на транспортировку холодной воды и стоков для всех потребителей ОАО «Каскад-Энерго».

Таким образом, расходы по статье «Сырьё, основные материалы», принимаемые на 2013 год, при условии применения индексов-дефляторов по воде и сточным водам в размере 104,9% с 01.07.2013г. сформированы на уровне 42 739,6 тыс. руб., в том числе на производство тепловой энергии 8 874,81 тыс. руб., на производство электрической энергии 5 335,76 тыс. руб.

По статье ***«вспомогательные материалы»*** предприятием представлены заявки на материалы, спецодежду с разбивкой по цехам.

На 2013 год ОАО «Каскад-Энерго» планирует расходы на производство и передачу тепловой энергии в размере 8 954,40 тыс. руб.

Общая сумма расходов на производство и передачу тепловой энергии на вспомогательные материалы в 2011 году предприятием представлена в размере 14 093,34 тыс. руб. Впоследствии сумма затрат по статье была скорректирована на 6 296,93 тыс. руб., так как было обнаружено неверное отнесение материалов для капитального ремонта на вспомогательные материалы. Таким образом сумма затрат по данной статье за 2011 год составила 7 796,41 тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным включить перерасход по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в сумме 1 198,74 тыс. руб.

В качестве обоснования затрат по данной статье, предприятие представило заявки на материалы по каждому производственному участку на 2013 год и оборотно-сальдовые ведомости в разрезе данной статьи по цехам за 2011 год и за период с января по август 2012 года. Проанализировав представленные материалы, эксперты предлагают проиндексировать затраты по данной статье, утвержденные на 2012 год, на 1,049 (индекс цен производителей промышленной продукции), в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов» и принять расходы на уровне 7 484,54 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По статье ***«работы и услуги производственного характера»*** предприятием планируются расходы в размере 6 388,56 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По данной статье ОАО «Каскад-Энерго» включило затраты на услуги автотранспорта, работы по подготовке к отопительному сезону 2013-2014 гг., проверку и перезарядку огнетушителей, лабораторные исследования, проведение медицинских осмотров, вневедомственную охрану, бухгалтерские услуги и услуги по информационно-техническому сопровождению.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 3 288,38 тыс. руб., что больше утвержденных на 2011 год на 1 101,95 тыс. руб. или 50,40%, в связи с увеличением стоимости работ.

Эксперты считают экономически обоснованным включить перерасход по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в сумме 1 101,95 тыс. руб.

Проанализировав представленные обосновывающие материалы, эксперты считают обоснованной сумму затрат по данной статье в размере 5 249,47 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По статье ***«топливо на технологические цели»*** ОАО «Каскад-Энерго» предлагает включить в НВВ на 2013 год расходы на приобретение топлива в размере 179 293,96 тыс. руб., в том числе на производство тепловой энергии 113 494,89 тыс. руб., на производство электрической энергии 65 799,07 тыс. рублей.

Цена на уголь на 2013 год принята предприятием на уровне 1361,45 руб./тн. (без НДС).

Основными поставщиками топлива на технологические нужды для производства тепловой энергии ОАО «Каскад-Энерго» в 2011 году являлись ОАО «Сибирская угольная энергетическая компания» и, частично (в течение четырех летних месяцев), ОАО «Кузбасская топливная компания».

При анализе представленных предприятием фактических материалов за 2011 год выявилось, что из-за снижения полезного отпуска (план 294,51 тыс. Гкал, факт 276,53 тыс. Гкал), повышенного, по сравнению с установленным при тарифном регулировании, удельного расхода условного топлива (прирост составил 21,21кг у.т./Гкал), а также с учетом возросших фактических потерь тепловой энергии, в свою очередь увеличивающих отпуск тепловой энергии с коллекторов, стоимость топлива на технологические цели на производство тепло-вой энергии снизилась на 851,64 тыс. руб.

Экспертами предлагается исключить неиспользованные расходы в размере 851,64 тыс. руб. по статье «топливо на технологические нужды» за 2011 год из НВВ 2013 года.

После проведения анализа представленных материалов, эксперты считают необходимым удельные расходы условного топлива на производство тепловой и электрической энергии, принять в соответствии с утвержденными РЭК Кемеровской области (постановление от 26 октября 2012 года №306) нормативами на 2013 год, в размере 189,5 кг/Гкал по тепловой энергии и 1503,8 г/кВтч по электрической энергии.

Расход условного топлива, при этом, скорректирован, в целом по станции, в сторону увеличения на 3 724 т.у.т., на производство тепловой энергии расход принят в размере 64 831 т.у.т. (корректировка в сторону увеличения на 1 809 т.у.т.), на производство электрической энергии рассчитан на уровне 38 452 т.у.т. (корректировка в сторону увеличения 1 915 т.у.т.).

Тепловой эквивалент угля принят на уровне 0,7512, в соответствии с анализами качества угля за 9 месяцев 2012 года.

Скорректированный расход натурального топлива, в целом по станции, на технологические нужды составляет 137 491 тн (предложение предприятия 131 693 тн), в том числе на производство тепловой энергии 86 303 тн (предложение предприятия 83 363 тн), на производство электрической энергии 51 188 тн.

Предприятие представило дополнительное соглашение от 20 сентября 2012 года к договору №КТК-У1-0010-2012 поставки угля от 01 февраля 2012 года и счета-фактуры, подтверждающие цену угля на уровне 939 руб./тн. Эксперты приняли цену на уголь на 2013 год в размере 954 руб./тн, проиндексировав фактическую цену на индекс-дефлятор в размере 1,016, в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов, одобренным на заседании Правительства Российской Федерации 20 сентября 2012 года.

В 2012 году ОАО «Каскад-Энерго» сменило поставщика угля, отказавшись от услуг ОАО «Сибирская угольная энергетическая компания». Стоимость ж/д услуг выросла, по сравнению с 2011 годом, почти в 2 раза. ОАО «Кузбасская топливная компания», заключив договор на транспортировку угля с ООО «РГ-транс», перевыставляет счета ОАО «Каскад-Энерго» с размером транспортных услуг, к примеру, за июль месяц в сумме 320 руб. (без НДС) за тонну на расстояние чуть больше 250 км.

Таким образом, расчетная цена угля с перевозкой составила 1360,04 руб./тн, т.е. увеличение, по сравнению с 2011 годом (1 199,27 руб./тн) (без НДС), составило 13,4%.

Стоимость ж/д тарифа и услуг по подаче и уборке вагонов рассчитана путем индексации фактического тарифа ж/д услуг за 9 месяцев 2012 года с применением индекса-дефлятора 1,11 и определена на уровне 406,3 руб./тн.(348,3 руб./тн расчетный ж/д тариф и 58 руб./тн. стоимость услуг по подаче и уборке вагонов).

Общая стоимость угля на технологические нужды производства электрической и тепловой энергии, включая расходы на перевозку, составит 186 998,4 тыс. рублей, в том числе на технологические нужды производства тепловой энергии 117 383,9 тыс. рублей.

По статье ***«энергия»,*** предприятие предлагает включить в необходимую валовую выручку затраты по статье «энергия», без учета затрат на нужды водоподготовительного отделения ТЭЦ, в размере 479,31 тыс. руб., в том числе на производство и передачу тепловой энергии 479,31 тыс. рублей.

На сегодняшний день энергетическое хозяйство ОАО «Каскад-Энерго» представляет собой полный замкнутый технологический цикл, позволяющий работать без внешнего энергопотребления.

При тарифном регулировании на 2011 год в расходы по статье «Энергия» включены затраты на покупную энергию, используемую на производственные и хозяйственные нужды предприятия и приходящиеся на насосную по ул. Чапаева в размере 1 639,10 тыс. руб. Фактически ОАО «Каскад-Энерго» на приобретение энергии израсходовало 934,28 тыс. руб.

Уменьшение затрат предприятия на производство и передачу тепловой энергии на 704,82 тыс. руб. или 57,00% связано со снижением отпуска тепловой энергии с коллекторов и более стабильной работой турбогенераторов.

Эксперты предлагают исключить эту сумму, как неиспользованные расходы, в размере 704,82 тыс. руб. из НВВ 2013 года.

Выработка электроэнергии на 2013 год, в соответствии с утвержденным приказом ФСТ от 25.10.2012 года №249-э/1 сводным балансом электрической и тепловой энергии на 2013 год, предусмотрена для ОАО «Каскад-Энерго» в размере 50,54 млн. кВтч.

Затраты на нужды водоподготовительного отделения, с учетом себестоимости электрической энергии, рассчитаны путем индексации затрат 2012 года на индекс-дефлятор в размере 1,12 и составили 1 665,62 тыс. рублей.

В целом, по смете затрат расходы по статье «энергия», по сравнению с утвержденными на 2012 год, возросли с учетом индекса – дефлятора на 2013 год в размере 1,12 и составили, на производство и передачу тепловой энергии, 519,71 тыс. рублей.

По статье ***«затраты на оплату труда»*** предприятием планируются расходы в сумме 72 456,00 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии и 3 144,00 тыс. руб. на производство ХВО. Среднюю заработную плату предприятие планирует на уровне 20 467,80 руб./мес.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 50 213,97 тыс. руб., что больше утвержденных на 2011 год на 1 768,13 тыс. руб. или 3,65%. Фактическая средняя заработная плата по предприятию составила 14 944,63 руб./мес., что больше утвержденной на 526,22 руб./мес. или 3,65%.

Эксперты считают экономически обоснованным включить перерасход по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в сумме 1 768,13 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов, при регулировании тарифов на 2013 год, предприятие представило таблицу П1.16, статистические формы П-4 за период с января по ноябрь 2012 года и справку о планируемом приеме на работу еще 17 (семнадцати) человек. Таким образом, предприятие предлагает учесть в расчете тарифа численность в количестве 295 человек на производство и передачу тепловой энергии. Экономического обоснования увеличения численности персонала ОАО «Каскад-Энерго» не представило.

На основании статистических форм П-4, эксперты рассчитали среднюю численность персонала за период с января по ноябрь 2012 года, которая составила 324 человека, из которых на производстве тепловой энергии задействовано 203 человека, на передаче тепловой энергии – 108 человек. Фактический рост численности ППП обусловлен тем, что по договору с ООО «Новая сетевая компания» ОАО «Каскад-Энерго» осуществляет обслуживание арендованных сетей и ПНС ООО «Новая сетевая компания» у КУМИ администрации Анжеро-Судженского городского округа. Таким образом, из 108 человек, занятых в передаче тепловой энергии, 29 человек обслуживают арендованные ООО «Новая сетевая компания» внутриквартальные сети и 5 человек – ПНС. В связи с этим численность персонала ОАО «Каскад-Энерго», относимого на передачу тепловой энергии, составляет 74 человека.

Предположив, что такая численность останется до конца года и, принимая во внимание увеличение заработной платы с августа 2012 года, в соответствии с приказом ОАО «Каскад-Энерго» №117а от 01.08.2012 г. «Об индексации тарифных ставок и оплаты труда с целью материального стимулирования работников», эксперты рассчитали величину средней заработной платы, с учетом её увеличения с августа 2012 г., и применения индекса потребительских цен (1,071), в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов. В среднем по предприятию она сложилась 17 431,95 руб./мес.

Таким образом, фонд оплаты труда ППП на производство и передачу тепловой энергии составил 57 943,80 тыс. руб.

Соответственно, по статье ***«отчисления на социальные нужды»*** – расходы принимаются в размере 30,2 % от ФОТ в сумме 17 499,03 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

В 2011 году, в связи с изменением законодательства, по данной статье у предприятия возникла экономия 2 993,61 тыс. руб., которую эксперты предлагают исключить из НВВ на 2013 год.

По статье ***«амортизация»*** предприятием планируются расходы в сумме 9 948,91 тыс. руб. на производство тепловой энергии.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 4 648,82 тыс. руб., что меньше утвержденных на 2011 год на 868,23 тыс. руб. или 15,74%. Отклонение вызвано невыполнением инвестиционной программы 2011 года.

Эксперты считают экономически обоснованным исключение суммы экономии по данной статье в 2011 году из НВВ на 2013 год, в сумме 868,23 тыс. руб.

Для обоснования затрат ОАО «Каскад-Энерго» представило расчет амортизационных отчислений по видам продукции по фактическим данным за 1 квартал 2012 года.

На основании представленных данных, приведенных к году, экспертами предлагается принять затраты на уровне 6 789,40 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По статье ***«средства на страхование»*** предприятие планирует расходы в размере 1 637,21 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 2 400,37 тыс. руб., что больше утвержденных на 2011 год на 983,49 тыс. руб. или 69,41%, в связи с увеличением фактического размера страховой премии по сравнению с запланированным.

Эксперты считают экономически обоснованным включить перерасход по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в сумме 983,49 тыс. руб.

Для обоснования затрат по данной статье ОАО «Каскад-Энерго» представило договоры со страховыми компаниями на коллективное ДМС, ОСАГО, обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте на 2013 год.

Проанализировав представленные материалы, эксперты предлагают проиндексировать затраты по данной статье, утвержденные на 2012 год, на 1,049 (индекс цен производителей промышленной продукции), в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов» и принять расходы на уровне 1 397,95 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По статье ***«плата за предельно-допустимые выбросы»*** предприятие планирует расходы в размере 339,98 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 78,61 тыс. руб., что меньше утвержденных на 2011 год на 48,52 тыс. руб. или 38,17%.

Эксперты считают экономически обоснованным исключить сумму экономии по данной статье за 2011 год из НВВ на 2012 год, в сумме 48,52 тыс. руб.

Для обоснования затрат по данной статье ОАО «Каскад-Энерго» представило расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду за 1й, 2й, 3й и 4й кварталы 2011 г., отчеты по проводкам за 2011 год и 9 месяцев 2012 года в разрезе данной статьи затрат.

Проанализировав представленные материалы, эксперты предлагают проиндексировать затраты по данной статье, утвержденные на 2012 год, на 1,049 (индекс цен производителей промышленной продукции), в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов» и принять расходы на уровне 80,53 тыс. руб. на производство тепловой энергии.

По статье **«*отчисления в ремонтный фонд*»**,в соответствии с представленной компанией программой ремонтного обслуживания, в части производства теплоэнергии планируемый на 2013 год объем ремонтного фонда составляет 36699,3 тыс. руб.

Мероприятия, входящие в состав программы, направлены на обеспечение надежности и качества энергоснабжения и предотвращение аварийных ситуаций.

Компания включила в программу 102 мероприятия.

Следует отметить, что планируемое к ремонту оборудование участвует в четырех видах производственной деятельности. Соответственно, расходы на ремонты этого оборудования следует распределять согласно Учетной политике компании:

|  |  |
| --- | --- |
| **части производства электроэнергии** | **12,00%** |
| **в части производства теплоэнергии** | **58,00%** |
| **в части передачи теплоэнергии** | **17,00%** |
| **в части производства химически очищенной воды** | **13,00%** |

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, предлагают снизить стоимость трех мероприятий, содержащих в себе, в том числе, расходы по ремонту котла ст. №3, на 103,13 тыс. руб., реконструкция которого учтена в инвестиционной программе компании на 2013 год.

Экспертная группа, учитывая объем и качество представленных материалов, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии в размере 21225,8 тыс. руб., в части передачи теплоэнергии – 6221,3 тыс. руб. и в части производства теплоносителя - 4757,5 тыс. руб. Всего по программе в сфере теплоснабжения - 32204,6 тыс. руб.

**Справка по распределению расходов на ремонты по видам деятельности**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Распределение****расходов на ремонты** | Производство электроэнергии12% | Производство теплоэнергии58% | Передача теплоэнергии17% | Производство ХОВ13% | ВСЕГО100% | **ВСЕГО по теплоснабжению** |
| Предложение предприятия | 0,0 | 36 699,3  | 0,0 | 0,0 | 36 699,3 | **36 699,3**  |
| Предложение экспертов | 4 391,5 | 21 225,8 | 6 221,3 | 4 757,5 | 36 596,1 | **32 204,6** |

На 2011 год РЭК утвердила программу, в части производства и передачи теплоэнергии, в размере 22902 тыс. руб.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении ремонтной программы за 2011 год фактические расходы составляют 13782 тыс. руб., в части тепловой энергии .

Таким образом, степень выполнения программы и объем неосвоенных средств составляют:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид деятельности** | **План РЭК,****тыс. руб.** | **Факт, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных средств (-),** **тыс. руб.** | **Степень выполнения,%** |
| производство тепловой энергии | 15 072 | 13 782 | - 1 290 | 91,44 |
| передача тепловой энергии | 7 830 | 0 | - 7 830 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **22 902** | **13 782** | **- 9 120** | **60,18** |

Исходя из того, что отчет о выполнении ремонтной программы за 2011 год подтверждается документально, эксперты предлагают учесть данные, указанные в нем. В соответствии с п.7 Основ ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109, в случае если по итогам расчетного периода регулирования на основании данных статистической и бухгалтерской отчетности и иных материалов выявлены необоснованные расходы организаций, осуществляющих регулируемую деятельность за счет поступлений от регулируемой деятельности, регулирующие органы обязаны принять решение об исключении этих расходов из суммы расходов, учитываемых при установлении тарифов на следующий расчетный период регулирования.

Следовательно, из НВВ предприятия на 2013 год необходимо исключить неосвоенные в 2011 году средства ремонтного фонда в следующих объемах:

**- в части производства теплоэнергии - 1 290 тыс. руб.;**

**- в части передачи теплоэнергии - 7 830 тыс. руб.**

По статье ***«налог на землю»*** предприятием учтены расходы в размере 87,88 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По результатам 2011 года затраты по данной статье на производство и передачу тепловой энергии составили 79,90 тыс. руб., что больше утвержденных на 2011 год на 55,93 тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным включение суммы перерасхода по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в сумме 55,93 тыс. руб.

Рассмотрев, в качестве обосновывающих материалов, кадастровую выписку о земельном участке от 10.04.2012 г. №4200/001/12-93483 и декларацию по земельному налогу за 2011 год, эксперты предлагают принять затраты на производство и передачу тепловой энергии в сумме 79,90 тыс. руб.

По статье ***«транспортный налог»*** предприятием учтены расходы в размере 94,28 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По результатам 2011 года затраты по данной статье на производство и передачу тепловой энергии составили 55,78 тыс. руб., что меньше утвержденных на 2011 год на 1,43 тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным исключить сумму экономии по данной статье в 2011 году из НВВ на 2013 года, в сумме 1,43 тыс. руб.

Рассмотрев, представленный расчет транспортного налога по ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год и налоговую декларацию по транспортному налогу за 2011 год, эксперты предлагают принять затраты на производство и передачу тепловой энергии в сумме 56,22 тыс. руб., исключив расходы на уплату транспортного налога за автомобиль Audi A8, данные о котором, отсутствуют в обосновывающих материалах.

По статье ***«другие затраты, относимые на себестоимость»*** предприятием планируются расходы на обучение персонала, услуги связи, проведение аудиторской проверки, командировочные расходы, размещение информации в СМИ, обновление информационно-консультативных программ, лицензии, охрану ООО ЧОО "Каскад охрана сервис", всего на сумму 8 313,06 тыс. руб. на тепловую энергию.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 8 619,89 тыс. руб., что больше утвержденных на 2011 год на 2 193,68 тыс. руб. или 34,14%, в связи с ростом стоимости договоров и выполнением дополнительных общехозяйственных мероприятий.

Эксперты считают экономически обоснованным включение суммы перерасхода по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в сумме 2 193,68 тыс. руб.

Рассмотрев обосновывающие материалы, эксперты предлагают принять затраты в размере 4 189,20 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии, исключив в полном объеме затраты на программное обеспечение и скорректировав сумму затрат на обслуживание оргтехники.

По статье ***«недополученный по независящим причинам доход»*** для включения в необходимую валовую выручку, эксперты считают экономически обоснованным включить затраты на производство и передачу тепловой энергии, на основании перерасхода по следующим статьям:

* «вспомогательные материалы» в сумме 1 198,74 тыс. руб.;
* «работы и услуги производственного характера» в сумме 1 101,95 тыс. руб.;
* «затраты на оплату труда» в сумме 1 768,13 тыс. руб.;
* «средства на страхование» в сумме 983,49 тыс. руб.;
* «налог на землю» в сумме 55,93 тыс. руб.;
* «другие затраты, относимые на себестоимость продукции» в сумме 2 193,68 тыс. руб.
* «прибыль на развитие производства» в сумме 1 249 тыс. руб.;
* «содержание здравпункта» в сумме 168,33 тыс. руб.;
* «прочие» в сумме 2 711,65 тыс. руб.;
* «налог на прибыль» в сумме 828,28 тыс. руб.;
* «налог на имущество» в сумме 828,90 тыс. руб.

Утвержденный на 2011 год полезный отпуск на производство и передачу тепловой энергии принят в размере 294,510 тыс. Гкал. Фактически в 2011 году ОАО «Каскад-Энерго» отпустило тепла в объеме 276,529 тыс. Гкал. В связи с этим, эксперты считают экономически обоснованным принять величину недополученных средств, возникшую в результате снижения полезного отпуска в размере 14 794,41 тыс.

Таким образом, эксперты предлагают включить в статью ***«недополученный по независящим причинам доход»***, на производство и передачу тепловой энергии, сумму 27 882,49 тыс. руб.

По статье ***«избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования»*** для исключения из необходимой валовой выручки, эксперты считают экономически обоснованным исключить непонесенные затраты на производство и передачу по следующим статьям:

* «сырье, основные материалы» в сумме 2 489,13 тыс. руб.;
* «топливо» в сумме 851,64 тыс. руб.;
* «энергия» в сумме 704,82 тыс. руб.;
* «отчисления на социальные нужды» в сумме 2 993,61 тыс. руб.;
* «плата за предельно допустимые выбросы (сбросы)» в сумме 48,52 тыс. руб.;
* «отчисления в ремонтный фонд» в сумме 9 120 тыс. руб.;
* «транспортный налог» в сумме 1,43 тыс. руб.;
* «прибыль на развитие производства» в сумме 23 109,50 тыс. руб.;
* «прибыль на поощрение» в сумме 682,62 тыс. руб.;
* «проценты за пользование кредитом» в сумме 124,12 тыс. руб.;
* «целевые средства энергосбережения» в сумме 2423,15 тыс. руб.;
* «налог на имущество» в сумме 2 427 тыс. руб.

Таким образом, эксперты предлагают исключить из статьи ***«избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования»***, на производство и передачу тепловой энергии, сумму 42 548,54 тыс. руб.

Всего по статьям затрат эксперты считают обоснованными расходы на производство и передачу тепловой энергии в сумме 240 329,51 тыс. руб. Корректировка по производству и передаче тепловой энергии, в сторону снижения, составила 39 134,75 тыс. руб.

1. **Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организации, осуществляющей регулируемую деятельность.**

По статье ***«прибыль на развитие производства»,*** представленная предприятием инвестиционная программа, в части производства теплоэнергии, согласованная Администрацией г. Анжеро-Судженска, предусматривает на 2013 год капитальные вложения в размере 38137,15 тыс. руб.

Мероприятия, входящие в состав программы, направлены на обеспечение надежности и качества энергоснабжения, предотвращение аварийных ситуаций, а также устранение предписаний надзорных органов.

Компания включила в программу 13 проектов.

Следует отметить, что планируемые к реконструкции и техническому перевооружению объекты участвуют в трех видах производственной деятельности. Соответственно, расходы на ремонты этого оборудования следует распределять согласно Учетной политике компании:

|  |  |
| --- | --- |
| части производства электроэнергии | 12,00% |
| в части производства теплоэнергии | 58,00% |
| в части производства теплоэнергии | 17,00% |
| в части производства теплоносителя | 13,00% |

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, предлагают удалить одно мероприятие «Реконструкция аспирационной системы тракта углеподачи (галереи) и углеприёма (здание аккумулирующих бункеров) I этап (помещение дробилки)», ввиду отсутствия проектной документации, стоимостью 3 254,6 тыс. руб.

Кроме того, предлагается снизить стоимость одного проекта «Замена системы контроля на автоматизированную систему управления тепловой схемы (АСУ ТП) станции ОАО "Каскад-Энерго" (бойлерная)» на 1057,7 тыс. руб., т.к. частичное финансирование проекта предусмотрено утвержденной РЭК на 2012 год инвестиционной программой.

Экспертная группа, учитывая объем и качество представленных материалов, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год, в части производства и передачи теплоэнергии и производства теплоносителя в размере 29765,89 тыс. руб.

**Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год**

|  |  |
| --- | --- |
| **Вид деятельности** | **Объем финансирования программы,** **тыс. руб.** |
| **Всего** | **в т.ч.:** |
| **из амортизационных отчислений** | **из прибыли** |
| **ИТОГО по программе** | **33 824,88** | **9 115,55** | **24 709,33** |
| в т.ч. производство теплоэнергии | 4 058,99 | 1 646,95 | 2 412,03 |
| в т.ч. производство теплоэнергии | 19 618,43 | 6 348,16 | 13 270,27 |
| в т.ч. передача теплоэнергии | 5 750,23 | 441,24 | 5 308,99 |
| в т.ч. производство ХОВ | 4 397,23 | 679,20 | 3 718,03 |
| **ИТОГО по программе в сфере теплоснабжения** | **29 765,89** | **7 468,60** | **22 297,29** |

Информация по обоснованности инвестиционной программы на 2013 год представлена в приложении к настоящему экспертному заключению.

На 2011 год РЭК утвердила программу, в части производства и передачи теплоэнергии, в объеме 32308,5 тыс. руб. Источниками финансирования программы являются амортизационные отчисления 2011 года в размере 5517,0 тыс. руб., прибыль в объеме 26185,5 тыс. руб. и неиспользованные в 2009 году амортизационные отчисления - 606,0 тыс. руб.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год фактические капитальные вложения составляют 10 634,0 тыс. руб., в части производства тепловой энергии. Источниками их финансирования являются амортизационные отчисления 2011 года в размере 10455,0 тыс. руб. и прибыль 179,0 тыс. руб. Таким образом, степень выполнения программы и объем неосвоенных средств составляют:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование источника финансирования | План РЭК, тыс. руб. | Факт за 2011 год, тыс. руб. | Объем не освоенных (-) / истраченных свыше (+) средств, тыс. руб. | Степень освоения, % |
| Всего по теплоэнергии | в т.ч. произ-во тепловойэнергии | в т.ч. передача тепловойэнергии | Всего по теплоэнергии | в т.ч. произ-во тепловойэнергии | в т.ч. передача тепловойэнергии |
| Амортизация 2011 года | 5517,0 | 3384,9 | 2132,1 | 10455,0 | 10455,0 | 0,0 | + 4938,0 | 189,51 |
| Неиспользованная амортизация 2009 года | 606,0 | 606,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - 606,0 | 0,00 |
| Прибыль | 26185,5 | 24061,2 | 2124,3 | 179,0 | 179,0 | 0,0 | - 26006,5 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **32308,5** | **28052,1** | **4256.4** | **10634,0** | **10634,0** | **0,0** | **- 21674,5** | **32,91** |

Исходя из того, что отчет о выполнении инвестиционной программы за 2011 год подтверждается документально, эксперты предлагают учесть данные, указанные в нем. В соответствии с п.32 Основ ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109, в случае если инвестиционные проекты, предусмотренные согласованной в установленном порядке инвестиционной программой, не были реализованы, из необходимой валовой выручки, устанавливаемой на очередной период регулирования, исключаются расходы на реализацию этих проектов в части, финансируемой за счет выручки от реализации товаров (услуг) по регулируемым тарифам (ценам). Следует также отметить, что в отчет включены одиннадцать мероприятий стоимостью 1435 тыс. руб., не предусмотренные в утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программе.

Таким образом, объем освоенных средств по утвержденной РЭК на 2011 год программе составляет в части производства теплоэнергии – 9199 тыс. руб., в части передачи теплоэнергии – 0 тыс. руб. отсюда следует, что из НВВ предприятия на 2013 год по статье «Избыток средств» следует исключить:

**- в части производства теплоэнергии – 18 853,1 тыс. руб.;**

**- в части передачи теплоэнергии – 4256,4 тыс. руб.**

**Выпадающие доходы от реализации дополнительных капитальных вложений в 2011 году**

В отчет об исполнении инвестиционной программы включены одиннадцать фактически выполненных мероприятий стоимостью 1435 тыс. руб., не предусмотренные в утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программе.

**На данные мероприятия компания представила следующие документы:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Направления инвестиций (объекты)** | **Факт, тыс. руб.** | **Обоснования** | **Замечания** | **Стоимость для учета в НВВ, по мнению экспертов, тыс. руб.** |
| Монтаж системы видеонаблюдения | 23 | Объяснительная записка, акты о списании материальных запасов, отчет по проводкам |  | 23 |
| Диагностирование и освидетельствование котла | 175 | План технического освидетельствования, Правила устройства и безопасной эксплуатации паровых и водогрейных котлов, счет-фактуры, акты сдачи-приемки работ, акты о списании материалов | Не относится к капитальным вложениям | 0 |
| Компенсация проживания сотрудников | 11 | Счет-фактура, акт сдачи-приемки | Не относится к капитальным вложениям | 0 |
| Поставка и монтаж турникета | 142 | Служебная записка ООО ЧОО «КАСКАД ОХРАНА СЕРВИС», предписание СМТУ Росстандарта, акт приемки выполненных работ |  | 142 |
| ПИР. Межэтажное перекрытие в помещении бывшего магазина | 13 | Договор с ООО «НСК» на техническое обслуживание, справка о численности дополнительных штатных единиц, договор на ПИР на 13 тыс. руб., смета на СМР межэтажного перекрытия, договор подряда на СМР, допсоглашение, договор на кладку стен, акты приемки выполненных работ |  | 13 |
| Межэтажное перекрытие и лестничный марш в цехе | 460 | 460 |
| Кладка стен | 174 | 174 |
| Прочее (давальческие материалы) | 252 | 252 |
| Приобретение алкометра | 46 | Предписание СМТУ Росстандарта |  | 46 |
| Приобретение электростанции | 76 | Счет-фактуры. Товарные накладные |  | 76 |
| Приобретение водяного насоса | 63 |  | 63 |
| **Всего** | **1 435** |  |  | **1 249** |

На основании представленных материалов эксперты считают обоснованным включение в НВВ предприятия на 2013 год средств в размере **1249 тыс. руб. по статье «Выпадающие доходы»**.

По статье ***«прибыль на поощрение»*** предприятие предусматривает материальную помощь к отпуску и единовременные премии работникам. Затраты по данной статье, в части производства и передачи тепловой энергии, ОАО «Каскад-Энерго» планирует в сумме 1 772,10 тыс. руб.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 519,98 тыс. руб., что меньше утвержденных на 2011 год на 682,62 тыс. руб. или 56,77%.

Эксперты считают экономически обоснованным исключение суммы экономии по данной статье за 2011 год из НВВ на 2012 год, в размере 682,62 тыс. руб.

В качестве обоснования затрат по данной статье, предприятие представило Приказ от 21.11.2012 №212 "Об утверждении дополнительных выплат социального характера на предприятии" в ОАО «Каскад-Энерго», с указанием расходов на поощрение в размере 4 000 тыс. руб. с 01.01.2013 года.

Рассмотрев представленный приказ, а также разъясняющий расчет к нему, эксперты рассчитали величину затрат по данной статье пропорционально численности персонала, относящегося к тому или иному виду продукции. На основании вышеизложенного, эксперты предлагают принять расходы по данной статье в размере 3 211,59 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По статье ***«проценты за пользование кредитом»*** предприятие запланировало расходы в размере 8 667,00 тыс. руб. на тепловую энергию и 1 502,28 тыс. руб. на производство ХВО.

Для пополнения оборотных средств предприятия, осуществления текущего ремонта и решения оперативных финансовых задач, предприятие заключило с ОАО «Сбербанк России» Договор №17 от 27.04.2012 об открытии возобновляемой кредитной линии на сумму 102 000 тыс. руб. под 10,35% годовых, действующий до 26.04.2015 г., и планирует заключить договор на открытие кредитной линии на сумму 40 000 тыс. руб. под 12% годовых, о чем говорится в письме Анжеро-Судженского отделения №2356 СБ РФ об оформлении на данный момент кредитной линии, договор на которую планируется к подписанию на ноябрь-декабрь 2012 года.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 8 603,13 тыс. руб., что меньше утвержденных на 2011 год на 124,12 тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным исключение суммы экономии по данной статье за 2011 год из НВВ на 2013 год, в сумме 124,12 тыс. руб.

В соответствии с условиями, содержащимися в обосновывающих материалах, эксперты рассчитали сумму процентов за пользование кредитными средствами на 2013 год в размере 11 517,75 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По статье ***«содержание здравпункта»*** предприятие предлагает включить затраты в размере 575,82 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

Предприятие представило расчет затрат на содержание здравпункта ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год, оборотно-сальдовые ведомости за 2011 год и 1й квартал 2012 года.

По результатам 2011 года по этой статье на производство и передачу тепловой энергии предприятие понесло затраты в размере 567,49 тыс. руб., что больше утвержденного на 2011 год значения на 168,33 тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным включение суммы перерасхода по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в размере 168,33 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав представленные материалы, считают экономически обоснованным принять затраты предприятия на уровне 2011 года, т.е. 567,49 тыс. руб. на тепловую энергию.

По статье ***«прочие»*** предприятие запланировало расходы из прибыли на организацию детского отдыха, проведение праздников, подарки на Новый год и услуги банка в сумме 3 970,23 тыс. руб., отнесенные на тепловую энергию.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 2 711,65 тыс. руб., что больше утвержденных на 2011 год на 2 711,65 тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным включение суммы перерасхода по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в размере 2 711,65 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав представленные материалы, считают экономически обоснованным принять затраты предприятия на уровне 998,58 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

Предприятие запланировало расходы по статье ***«налог на прибыль»*** в размере 3 809,13 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

По результатам 2011 года предприятие понесло затраты по данной статье в размере 8 281,16 тыс. руб., что больше утвержденного значения на 828,28 тыс. руб. Эксперты считают экономически обоснованным включение суммы перерасхода в НВВ на 2013 год, в сумме 828,28 тыс. руб.

Эксперты рассчитали налог на прибыль предприятия на 2013 год. Предлагается принять затраты по данной статье в размере 5 839,23 тыс. руб. на тепловую энергию.

По статье ***«налог на имущество»*** предприятие запланировало расходы из прибыли в сумме 1 948,46 тыс. руб. на тепловую энергию.

По результатам 2011 года затраты по этой статье на производство и передачу тепловой энергии составили 1 839,90 тыс. руб., что больше утвержденных на 2011 год на 828,90 тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным включить перерасход по данной статье за 2011 год в НВВ на 2013 год, в сумме 828,90 тыс. руб.

На основании представленных подтверждающих материалов, эксперты предлагают принять затраты по данной статье на 2013 год в размере 1 860,57 тыс. руб. на тепловую энергию.

Всего по статьям расходов из прибыли эксперты считают экономически обоснованными затраты на производство и передачу тепловой энергии в сумме 42 574,47 тыс. руб. Общая корректировка прибыли в сторону увеличения составила 6 595,20 тыс. руб. на производство и передачу тепловой энергии.

На 2013 год предлагается для утверждения сумма НВВ на производство и передачу тепловой энергии в размере **282 903,98 тыс. руб.**

Общая сумма корректировок НВВ на тепловую энергию на 2013 год в сторону снижения составляет **32 539,55 тыс. руб.**

Тариф на производство и передачу тепловой энергии ОАО «Каскад-Энерго» составил:

**897,08 руб./Гкал** с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. – 0,00%,

**984,47 руб./Гкал** с 01.07.2013 г. – 9,74%,

**932,81 руб./Гкал в среднем по году** с ростом по сравнению с 2012 годом 3,98%.

ООО «Новая сетевая компания» является теплосетевой компанией г. Анжеро-Судженск. Получая тепловую энергию от ОАО «Каскад-Энерго», ООО «Новая сетевая компания» передает ее конечным потребителям.

На основании вышеизложенного и требований Федерального закона от 27.07.2010 N 190-ФЗ (ред. 18.07.2011) «О теплоснабжении» конечный тариф на производство и передачу тепловой энергии, с учетом затрат по передаче ООО «Новая сетевая компания», составил:

**1 121,58 руб./Гкал** с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. – 0,00%,

**1 214,23** **руб./Гкал** с 01.07.2013 г. – 8,26%

Тариф на производство горячей воды рекомендуется на уровне:

**101,21 руб./м3** с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. – 0,00%,

**105,95 руб./м3** с 01.07.2013 г. – 4,68%.

1. **Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.**

Сравнительный анализ динамики расходов по отношению к предыдущему периоду регулирования представлен в Приложении №.

Сравнительный анализ динамики величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования представлен в Приложении №.

1. **Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней.**

Материалы ОАО «Каскад-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 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.

Приложение:

1. Смета расходов на производство тепловой энергии ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год – приложение № 5 к протоколу;

2. Расчет балансовой прибыли, принимаемой при установлении тарифов на производство тепловой энергии ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 3 и № 4 к протоколу соответственно.

2. Признать утратившим силу c 01.01.2013 г. п.1, приложения 1, 2, 3, 4, 5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 06 декабря 2011 года № 332 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**6. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

Действующий тариф на теплоноситель ОАО «Каскад-Энерго» с 01.09.2012 г. составляет 43,73 руб./куб. м. Коэффициент нагрева теплоносителя до температуры горячей воды равен 0,05125. Применив данный коэффициент к рассчитанному конечному тарифу на реализацию тепловой энергии ОАО «Каскад-Энерго», и прибавив к нему тариф на теплоноситель ОАО «Каскад-Энерго», эксперты определили величину тарифа на горячую воду в размере 101,21 руб./куб. м. с 01.01.2013 г. и 105,95 руб./куб. м. с 01.07.2013 г.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ОАО «Каскад-Энерго» (г. Анжеро-Судженск) на потребительском рынке, с календарной разбивкой

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**7. Об утверждении ремонтной программы ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк).**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

Представленная ООО «КузнецкТеплоСбыт» программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтных работ на сумму 1595 тыс. руб.

 Для обоснования расходов на ремонты компания представила: титульный лист программы ремонтного обслуживания на 2013 год, сметные расчеты, ведомости объемов работ, договор подряда.

Таким образом, учитывая объем и качество представленных обоснований экспертная группа считает финансирование указанных мероприятий необоснованным:

в соответствии с п. 2.2.4 договора аренды, капитальный ремонт имущества производит арендодатель;

монтаж электрических сетей и расширение ЛВС не относится к ремонтам.

|  |
| --- |
| **Справка к программе ремонтного обслуживания ООО «КузнецкТеплоСбыт», в части передачи тепловой энергии на 2013 год** |
|  |  |  |  |  |  |
| № п.п. | Наименование работ | Стоимость ремонтов по предложению предприятия, тыс. руб. | Обоснования | Замечания | Стоимость ремонтов, тыс. руб. |
| 1 | Ремонт офиса | 1 450,00 | Ведомость объемов работ, смета | В соответствии с п. 2.2.4 договора аренды, капитальный ремонт имущества производит арендодатель | 0,00 |
| 2 | Монтаж электрических сетей и расширение ЛВС | 146,00 | Ведомость объемов работ, смета, договор подряда  | Не относится к ремонтам | 0,00 |
|  | **Итого** | **1 596,00** |  |  | **0,00** |

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **РЕШИЛИ:**

Не включать в НВВ затраты по ремонтной программе ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк) в связи с необоснованностью.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**8. Об утверждении инвестиционной программы ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк).**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

ООО «КузнецкТеплоСбыт» представил инвестиционную программу на 2013 год в размере 1520,00 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены следующие материалы:

инвестиционная программа, согласованная в установленном действующим законодательством порядке;

пояснительные записки о необходимости выполнения мероприятий программы;

коммерческие предложения;

договоры поставки оборудования;

расшифровка затрат на служебный транспорт.

В настоящий момент ООО «КузнецкТеплоСбыт» арендует 1 транспортное средство у ООО «Металлэнергофинанс». Однако анализ планируемого пробега автомобиля на 2013 год для обеспечения эффективной работы организации показал, что одного автомобиля недостаточно – необходимо заключение договора аренды автотранспорта или приобретение автомобиля в собственность компании.

Анализ указанных вариантов свидетельствует о том, что приобретение автомобиля является экономически более эффективным, чем заключение договора аренды. Инвестиционная программа на 2013-2015 гг. предполагает покупку автомобиля, максимально обеспечивающего соотношение «цена-качество», - Тойота Королла (1,6 л, МКПП, бензин).

Реализация инвестиционной программы позволит значительно сократить затраты ООО «КузнецкТеплоСбыт» на аренду транспортных средств и повысить эффективность работы сотрудников организации.

Для отслеживания утечек теплоносителя и выявления нарушений тепловой изоляции на участках сетей теплосетевых организаций, с целью снижения потерь тепловой энергии, целесообразно приобретение специализированного оборудования (тепловизора) стоимостью 59,36 тыс. руб. без НДС (в соответствии с коммерческим предложением), срок полезного использования – 60 месяцев.

Для снижения расходов на внутреннюю телефонную связь между сотрудниками ООО «КузнецкТеплоСбыт» необходимо приобрести АТС

Для создания значительного количества документов на бумажном носителе (договоры, счета-фактуры, выставляемые потребителям, акты сверки и т.п.) необходимо МФУ (Canon).

Для повышения производительности труда сотрудников ООО «КузнецкТеплоСбыт» - пользователей программы 1С:Предприятие, обеспечения бесперебойной работы оборудования, безопасности сотрудников компании и защиты информации необходимо приобретение сервера, сетевого шкафа и источника бесперебойного питания.

Серверная часть оборудования необходима для надежности хранения информации, для защиты данных, которые с некоторой периодичностью будут дублироваться для более надежной сохранности. Также для скорости работы базы данных требуется весьма мощное серверное оборудование в связи с тем, что количество пользователей будет около 30 человек, что, несомненно, замедлит работу БД. Чтобы обеспечить надежность и «стрессоустойчивость» сервера, а также работу всего оборудования требуется также приобретение источника бесперебойного питания. В целом, сервер и дополнительное оборудование обеспечивают эффективную работу многопроцессорных компьютеров со значительным количеством оперативной памяти.

Экспертная группа рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, предлагает принять к расчету тарифа затраты на финансирование капитальных вложений в размере 1085,75 тыс. руб., в том числе из амортизационных отчислений 300,6 тыс. руб. и из прибыли 785,15 тыс. руб.

Корректировка, в сторону снижения, на 432,25 тыс. руб., относительно предложения предприятия, обусловлена тем, что стоимость, планируемого к приобретению, оборудования не соответствует стоимости, указанной в обосновывающих материалах.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ООО «КузнецкТеплоСбыт», в части передачи тепловой энергии на 2013 год

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование стройки, объекта, вводимая мощность** | **Объем финансирования программы, тыс.руб.** |
|
| **Всего** | **Амортизационные отчисления** | **Прибыль** |
| 1 | Приобретение автомобиля, 1 шт. | 642,00 | 300,60 | 785,15 |
| 2 | Приобретение тепловизора, 1 шт. | 59,00 |
| 3 | Приобретение автоматической телефонной станции, 1 шт. | 106,00 |
| 4 | Приобретение многофункционального устройства, 1 шт. | 65,93 |
| 5 | Приобретение сервера, 1 шт. | 137,13 |
| 6 | Приобретение сетевого шкафа, 1 шт. | 51,32 |
| 7 | Приобретение источника бесперебойного питания, 1 шт. | 24,37 |
| **ВСЕГО** | **1 085,75** | **300,60** | **785,15** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**9 Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

1. **Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.**

Рассмотрев заявления по установлению тарифов на реализуемую тепловую энергию (вх. № 4135 от 31.10.2012 г.) и горячую воду (вх. № 4746 от 29.11.2012 г.) для ООО «КузнецкТеплоСбыт», региональная энергетическая комиссия Кемеровской области открыла дело № ОЦ/20-КТС-2012-12-10 от 10.12.2012 года по установлению тарифов на тепловую энергию на 2013 год; № ОЦ/20-КТС/ГВС-2012-12-10 от 10.12.2012 года по установлению тарифов на горячую воду на 2013 год, в соответствии с п.10 «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109.

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 «КузнецкТеплоСбыт» 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.

1. **Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность (по общепринятым показателям).**

В связи с тем, что ООО «КузнецкТеплоСбыт» планирует начать регулируемую деятельность с 01.01.2013 года, произвести оценку финансового состояния не представляется возможным.

1. **Анализ основных технико-экономических показателей, определяемых регулирующим органом, за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования.**

ООО «КузнецкТеплоСбыт» начнет свою работу в 2013 году. Таким образом, данные за 2 предшествующих года отсутствуют.

|  |  |
| --- | --- |
| Показатель | План 2013 года |
|
| Поступление тепловой энергии в сеть, тыс.Гкал | 1 610,5690 |
| Потери в сетях, тыс.Гкал | 263,9925 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс.Гкал | 1 346,5765 |

1. **Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов.**

По статье ***«вспомогательные материалы»,*** предприятие планирует затраты на приобретение ГСМ, автомобильной резины на арендованный и приобретаемый, за счет инвестиционной программы, автомобили, приобретение инструмента, хозяйственного инвентаря и электрооборудования, материалов для энергосбытовой деятельности, компьютеров и другой оргтехники, мебели, и прочего имущества, необходимого для начала осуществления регулируемой деятельности.

Проанализировав представленные материалы по вспомогательным материалам и скорректировав их количество и стоимость, в соответствии с снижением численности персонала, и произведенным анализом рыночных цен, эксперты считают экономически обоснованными затраты по данной статье на тепловую энергию в размере 2 406,06 тыс. руб.

По статье ***«работы и услуги производственного характера»***, предприятие включило затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии с владельцами тепловых сетей: ОАО «Кузнецкая ТЭЦ», МП «СКК», ООО «Энергосеть», ООО «Жилкомсервис». На основании установленных региональной энергетической комиссией тарифов на передачу тепловой энергии, эксперты рассчитали затраты предприятия по данной статье, которые составили 648 026,22 тыс. руб., исходя из объемов полезного отпуска, пропущенного по сетям каждой организации.

По статье ***«энергия на технологические цели»*** учтена покупка тепловой энергии от ОАО "Западно-Сибирская ТЭЦ" -филиал ОАО "ЗСМК" в количестве 1 346,58 тыс. Гкал. по утвержденным тарифам в размере 340,5 руб./Гкал и 390,49 руб./Гкал в 1 и 2 полугодиях 2013 года соответственно. Сумма затрат составила 487 424,60 тыс. руб.

По статье ***«затраты на оплату труда»*** предприятие планирует расходы на производство тепловой энергии на уровне 19 582,71 тыс. руб.

Для обоснования указанных затрат, предприятие представило штатное расписание, с указанием количества работников – 50 человек и средней заработной платой для каждого сотрудника в размере 32 637,85 руб./мес.

Эксперты, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, приняли среднюю заработную плату на уровне средней по энергосбытовым компаниям г. Новокузнецка – 28 000 руб./мес. Численность сотрудников скорректированной по требованиям экономической целесообразности, составила 33 человека.

Таким образом, величина фонда оплаты труда на 2013 год составила 11 088,00 тыс. руб.

Соответственно, по статье ***«отчисления на социальные нужды»*** – расходы на тепловую энергию принимаются в размере 30,2 % от ФОТ в размере 3 348,58 тыс. руб.

По статье ***«амортизация»***, предприятие планирует затраты в размере 407,98 тыс. руб.

Рассмотрев утвержденную региональной энергетической комиссией Кемеровской области инвестиционную программу на 2013 год ООО «КузнецкТеплоСбыт», в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 (ред. 10.12.2010 г.), эксперты рассчитали сумму амортизационных отчислений, которая составила 300,60 тыс. руб.

По статье ***«средства на страхование»***,предприятие запланировало затраты на ОСАГО, КАСКО для двух автомобилей и ДМС для работников предприятия на сумму 162,98 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов, для рассмотрения были представлены страховой полис ОСАГО на арендованный автомобиль и договор коллективного добровольного медицинского страхования граждан №3398187/2012/3-47 от 20.10.2012 г.

В связи с отсутствием договора страхования по КАСКО и, пересчитав сумму договора по ДМС, в связи с корректировкой штатной численности работников, эксперты, в качестве экономически обоснованных расходов, предлагают принять затраты по данной статье в размере 57,00 тыс. руб.

По статье ***«непроизводственные расходы»*** предприятие запланировало затраты в размере 1,74 тыс. руб. В связи с отсутствием документального обоснования, эксперты предлагают исключить затраты по данной статье.

По статье ***«арендная плата»*** предприятие запланировало затраты на аренду теплофикационного вывода в главном корпусе 2 очереди ТЦ на ЗС ТЭЦ, протяженностью 106 м, а также аренду первого этажа административного здания, площадью 575 кв. м., части гаража, площадью 25 кв. м. и автомобиля Toyota Corolla 2006 года выпуска, для осуществления регулируемой деятельности, в размере 3 611,19 тыс. руб.

Рассмотрев представленные договоры, эксперты исправили ошибку в расчете арендных платежей, представленных предприятием, и рассчитали расходы по данной статье в размере 3 347,46 тыс. руб.

По статье ***«другие затраты, относимые на себестоимость продукции»*** предприятием планируются расходы на бухгалтерские услуги и услуги казначейства, затраты на содержание офиса, почтовые услуги, канцелярские товары, приобретение программного обеспечения, обслуживание компьютерной и оргтехники, командировочные расходы, расходы на обучение работников, выполнение программы энергосбережения и энергетической эффективности внутри арендованного здания, услуги связи, расходы на государственную пошлину, затраты на нотариальные и регистрационные документы, расходы на публикации в средствах массовой информации, услуги по расчету и начислению коммунальных платежей ООО "Городской центр расчетов коммунальных платежей", услуги банка, затраты на охрану труда, содержание служебного транспорта, затраты на имидж предприятия (календари и ежедневники), затраты на изготовление печатей и штампов, полиграфию, создание интернет-сайта для размещения на нем оперативной информации о деятельности ООО «КузнецкТеплоСбыт» во исполнение Стандартов раскрытия информации организациями коммунального комплекса и субъектами естественных монополий, осуществляющими деятельность в сфере оказания услуг по передаче тепловой энергии, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 30.12.2009 г. №1140, и затраты на получение консультационных услуг, на общую сумму 16 008,21 тыс. руб.

Рассмотрев представленные материалы, эксперты произвели корректировку экономически необоснованных затрат и будущих затрат, которые невозможно доказать в настоящее время, в сторону уменьшения. Предлагаемая экспертами, для включения в НВВ 2013 года. Сумма затрат по данной статье составит 9 049,76 тыс. руб.

Таким образом, предлагается утвердить расходы из себестоимости на уровне 1 165 048,28 тыс. руб. Корректировка прибыли, в сторону уменьшения, 31 475,19 тыс. руб.

1. **Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организации, осуществляющей регулируемую деятельность.**

По статье ***«прибыль на развитие производства»***, ООО «КузнецкТеплоСбыт» представило инвестиционную программу на 2013 год в размере 1520,00 тыс. руб.

В качестве обосновывающих материалов представлены следующие материалы:

инвестиционная программа, согласованная в установленном действующим законодательством порядке;

пояснительные записки о необходимости выполнения мероприятий программы;

коммерческие предложения;

договоры поставки оборудования;

расшифровка затрат на служебный транспорт.

В настоящий момент ООО «КузнецкТеплоСбыт» арендует 1 транспортное средство у ООО «Металлэнергофинанс». Однако анализ планируемого пробега автомобиля на 2013 год, для обеспечения эффективной работы организации показал, что одного автомобиля недостаточно – необходимо заключение договора аренды автотранспорта или приобретение автомобиля в собственность компании.

Анализ указанных вариантов свидетельствует о том, что приобретение автомобиля является экономически более эффективным, чем заключение договора аренды. Инвестиционная программа на 2013-2015 гг. предполагает покупку автомобиля, максимально обеспечивающего соотношение «цена-качество», - Тойота Королла (1,6 л, МКПП, бензин).

Реализация инвестиционной программы позволит значительно сократить затраты ООО «КузнецкТеплоСбыт» на аренду транспортных средств и повысить эффективность работы сотрудников организации.

Для отслеживания утечек теплоносителя и выявления нарушений тепловой изоляции на участках сетей теплосетевых организаций, с целью снижения потерь тепловой энергии, целесообразно приобретение специализированного оборудования (тепловизора) стоимостью 59,36 тыс. руб. без НДС (в соответствии с коммерческим предложением), срок полезного использования – 60 месяцев.

Для снижения расходов на внутреннюю телефонную связь между сотрудниками ООО «КузнецкТеплоСбыт» необходимо приобрести АТС

Для создания значительного количества документов на бумажном носителе (договоры, счета-фактуры, выставляемые потребителям, акты сверки и т.п.) необходимо МФУ (Canon).

Для повышения производительности труда сотрудников ООО «КузнецкТеплоСбыт» - пользователей программы 1С:Предприятие, обеспечения бесперебойной работы оборудования, безопасности сотрудников компании и защиты информации необходимо приобретение сервера, сетевого шкафа и источника бесперебойного питания.

Серверная часть оборудования необходима для надежности хранения информации, для защиты данных, которые с некоторой периодичностью будут дублироваться для более надежной сохранности. Также для скорости работы базы данных требуется весьма мощное серверное оборудование в связи с тем, что количество пользователей будет около 30 человек, что, несомненно, замедлит работу БД. Чтобы обеспечить надежность и «стрессоустойчивость» сервера, а также работу всего оборудования требуется также приобретение источника бесперебойного питания. В целом, сервер и дополнительное оборудование обеспечивают эффективную работу многопроцессорных компьютеров со значительным количеством оперативной памяти.

Экспертная группа, рассмотрев представленные обосновывающие материалы, учитывая их объем и качество, предлагает принять к расчету тарифа затраты на финансирование капитальных вложений в размере 1085,75 тыс. руб., в том числе из амортизационных отчислений 300,6 тыс. руб. и из прибыли 785,15 тыс. руб.

Корректировка, в сторону снижения, на 432,25 тыс. руб., относительно предложения предприятия, обусловлена тем, что стоимость планируемого к приобретению оборудования, не соответствует стоимости, указанной в обосновывающих материалах.

По статье «***прибыль на социальное развитие»***, на основании Положения о социальном обеспечении работников ООО "КузнецкТеплоСбыт", предприятие запланировало расходы на материальную помощь при рождении ребенка, выплаты работникам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 1 года, материальную помощь для подготовки детей к началу учебного года, материальную помощь на погребение близких родственников, материальную помощь на регистрацию брака, единовременное поощрение к праздничным датам, в т.ч. к профессиональному празднику, приобретение детям работников в возрасте от года до 14 лет подарков к Новому году, путевки для работников и членов их семей, спортивные мероприятия, культмассовые мероприятия, в размере 746,00 тыс. руб.

Скорректировав затраты на путевки работникам и членам их семей, исключив затраты на спортивные и культмассовые мероприятия, а также материальную помощь на погребение близких, как не относящиеся к регулируемой деятельности, эксперты предлагают для включения в НВВ 2013 года, принять затраты по данной статье на уровне 248,73 тыс. руб.

По статье ***«проценты за пользование кредитом»,*** предприятие запланировало затраты в сумме 961,00 тыс. руб.

Предприятие начинает регулируемую деятельность с 01.01.2013 года без оборотных средств. Для обеспечения работы, предприятие на первоочередные затраты, привлекает заемные средства.

Эксперты рассчитали сумму затрат на приобретение в январе вспомогательных материалов, переезд в арендованное помещение, почтовые услуги за январь, приобретение канцелярии на один месяц работы, приобретение программного обеспечения, месячных затрат на услуги связи, нотариальные и регистрационные документы, месячный размер на публикации в прессе и на телевидении, услуги по расчету и начислению коммунальных платежей за январь, услуги банка за январь, затраты на охрану труда, затраты на имидж организации, изготовление печатей, полиграфию, создание сайта, месячный фонд оплаты труда и социальных отчислений.

Исходя из сложившейся суммы затрат, эксперты, на условиях договора займа, рассчитали величину процентов к уплате, с условием ежемесячного гашения суммы основного долга, равными частями до конца года.

В качестве экономически обоснованных затрат по данной статье, эксперты предлагают принять рассчитанные затраты на уровне 222,67 тыс. руб.

По статье ***«другие из прибыли»*** предприятие не представило обосновывающих документов. Поэтому эксперты предлагают исключить из НВВ 2013 года затраты по данной статье.

По статье ***«налог на прибыль»*** предприятием запланированы расходы в размере 431,00 тыс. руб. С учетом корректировки затрат, расчетная величина налога на прибыль на 2013 год составила 196,29 тыс. руб.

По статье ***«налог на имущество»*** предприятие не представило обосновывающих документов. Поэтому эксперты предлагают исключить из НВВ 2013 года затраты по данной статье.

Таким образом, по расходам из прибыли на реализацию тепловой энергии предлагается утвердить 1 452,84 тыс. руб. Корректировка прибыли в сторону уменьшения составила 732,16 тыс. руб.

Предприятие планирует включить в НВВ на 2013 год сумму затрат на услуги по передаче тепловой энергии в размере 594 216,29 тыс. руб., на приобретение тепловой энергии у ЗС ТЭЦ – 489 415,37 тыс. руб., собственные затраты предприятия – 52 126,43 тыс. руб. Всего планируемая предприятием НВВ на 2013 год в размере 1 135 758,09 тыс. руб.

На основании установленных региональной энергетической комиссией тарифов на передачу тепловой энергии, эксперты рассчитали затраты предприятия по статье «работы и услуги производственного характера», которые составили 648 026,22 тыс. руб., исходя из объемов полезного отпуска, пропущенного по сетям каждой организации.

Рассчитанная экспертами сумма затрат на приобретаемую тепловую энергию составила 487 424,60 тыс. руб.

**Расходы предприятия, заложенные в НВВ на 2013 год, составили 31 050,30 тыс. руб.**

На 2013 год предлагается для утверждения сумма НВВ на реализацию тепловой энергии в размере **1 166 501,12 тыс. руб.**

Рост затрат на передачу тепловой энергии составил 53 809,93 тыс. руб. (9,06 %). Снижение затрат на покупку тепловой энергии составило 1 990,77 тыс. руб. (0,41 %). **Снижение расходов предприятия составило 21 076,13 тыс. руб. (40,43%)**

Общая сумма корректировок НВВ на реализацию тепловой энергии, в сторону увеличения, составляет **30 743,03 тыс. руб. (2,71 %).** Увеличение вызвано стоимостью передачи тепловой энергии, которую ООО «КузнецкТеплоСбыт» оплачивает по договорам на оказание услуг по передаче тепловой энергии, учтенных в статье «работы и услуги производственного характера».

Предлагаемый к утверждению на 2013 год, тариф на тепловую энергию для конечных потребителей составит ***866,27* руб./Гкал** с 01.01.2013 г., что укладывается в рамки предусмотренного роста тарифов для Кемеровской области.

Действующий тариф на теплоноситель ЗС ТЭЦ с 01.09.2012 г. составляет 5,84 руб./куб. м. Коэффициент нагрева теплоносителя до температуры горячей воды равен 0,065. Применив данный коэффициент к рассчитанному тарифу на реализацию тепловой энергии ООО «КузнецкТеплоСбыт», и прибавив к нему тариф на теплоноситель ЗС ТЭЦ, эксперты определили величину тарифа на горячую воду в размере **62,15 руб./куб. м.** с 01.01.2013 г**.**

1. **Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней.**

Материалы ООО «КузнецкТеплоСбыт» 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 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.

Приложение:

1. Смета расходов, принимаемая при установлении тарифа на производство тепловой энергии ООО «КузнецкТеплоСбыт» на 2013 год – приложение № 11 к протоколу.

2. Расчёт балансовой прибыли, принимаемый при установлении тарифа на производство тепловой энергии ООО «КузнецкТеплоСбыт» на 2013 год – приложение № 12 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «КузнецкТеплоСбыт» на потребительском рынке – приложения № 9 и № 10 к протоколу соответственно.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

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

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

Действующий тариф на теплоноситель ЗС ТЭЦ с 01.09.2012 г. составляет 5,84 руб./куб. м. Коэффициент нагрева теплоносителя до температуры горячей воды равен 0,065. Применив данный коэффициент к рассчитанному тарифу на реализацию тепловой энергии ООО «КузнецкТеплоСбыт», и прибавив к нему тариф на теплоноситель ЗС ТЭЦ, эксперты определили величину тарифа на горячую воду в размере **62,15 руб./куб. м.** с 01.01.2013 г**.**

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «КузнецкТеплоСбыт» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке, с календарной разбивкой – приложения № 13 и № 14 к протоколу соответственно.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**11. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии по сетям КВСК – ОАО «Алтайвагон» (г. Кемерово).**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

**1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.**

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии (заявление от 28.04.2012 г. № 329), отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

Рассмотрев представленные обосновывающие документы, региональная энергетическая комиссия Кемеровской области открыла дело № ОЭА/34-КВСК-2013 от 15.05.2012 года по установлению тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, в соответствии с п.10 «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109.

Уполномоченным по делу назначен начальник отдела коммунальной энергетики – Десяткин Кирилл Александрович.

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 КВСК – филиал ОАО «Алтайвагон» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на 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.

**2. Анализ соответствия расчёта тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы КВСК – филиал ОАО «Алтайвагон» по расчету тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, 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 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.

**3. Оценка финансового состояния организаций, осуществляющих регулируемую деятельность (по общепринятым показателям)**

КВСК - филиал ОАО «Алтайвагон» является предприятием, где передача тепловой энергии не является основным видом деятельности. Анализ результатов деятельности предприятия за 2011 год не выявил убытков. Поскольку выпадающие доходы по виду деятельности, регулируемому РЭК, в комиссию не заявлялись (в представленных материалах расчетов и подтверждающих документов нет), эксперты полагают, что предприятие в 2011 году, по вышеуказанному виду деятельности, отработало безубыточно.

**4. Анализ основных технико-экономических показателей**

КВСК - филиал ОАО «Алтайвагон» заявляет на 2013 год общий объем поступления тепловой энергии в сеть 50,5460 тыс. Гкал. При этом общий объем потерь составит 3,4470 тыс. Гкал., структура отпуска тепловой энергии складывается следующая:

- получено тепловой энергии – 50,545 тыс. Гкал., в том числе:

- полезный отпуск на потребительский рынок – 24,270 тыс. Гкал.;

- собственные нужды предприятия – 22,829 тыс. Гкал.;

- потери при передаче тепловой энергии – 3,447 тыс. Гкал;

- потери при передаче т/э на потребительский рынок – 1,049 тыс. Гкал;

В предложениях предприятия на осуществление регулируемой деятельности на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год затраты и прибыль планируются в размере 4 083,35 тыс. руб., в т.ч. затраты – 4 010,71 тыс. руб., прибыль – 72,64 тыс. руб.

Анализ основных технико-экономических показателей за предшествующий год, текущий год и расчетный период регулирования представлены в таблице 1.

Таблица 1

Анализ основных технико-экономических показателей

| **Наименование показателя** | **Единица измерения** | **Утверждено с 01.01.2011** | **Утверждено с 01.09.2012** | **Предложения предприятия с 01.01.2013** | **Предложения экспертов с 01.01.2013** | **Корректировка от предложения предприятия, +/-** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Получено тепловой энергии | тыс. Гкал. | 52,6438 | 54,1570 | 50,5460 | 50,5460 | 0,00 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, в т. ч. | тыс. Гкал. | 49,9650 | 50,4540 | 47,0990 | 47,0990 | 0,00 |
| *жилищные организации* | тыс. Гкал. | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 |
| *бюджетные учреждения* | тыс. Гкал. | 0,2150 | 0,2400 | 0,2860 | 0,2860 | 0,00 |
| *прочие потребители* | тыс. Гкал. | 30,4120 | 30,5010 | 23,9840 | 23,9840 | 0,00 |
| *производственные нужды* | тыс. Гкал. | 19,3380 | 19,7130 | 22,8290 | 22,8290 | 0,00 |
| Потери тепловой энергии | тыс. Гкал. | 2,6788 | 3,7030 | 3,4470 | 3,4470 | 0,00 |
| Необходимая валовая выручка на потребительский рынок (без учета расходов компенсацию потерь) | тыс. руб. | 1 688,96 | 1 685,42 | 2 104,14 | 1 358,34 | - 745,8 |

**5. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов на 2013 год.**

На основе проведенного анализа представленных документов, экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для КВСК - филиал ОАО «Алтайвагон» 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.

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:

1. По статье ***«Вспомогательные материалы»*** предприятием планируются расходы в размере 211,15 тыс. руб.

По всем периодам календарной разбивки затраты по статье принять на неизменном уровне 211,15 тыс. руб., в соответствии с предложением предприятия.

2. По статье ***«Работы и услуги производственного характера»*** предприятием планируются расходы в размере 774,92 тыс. руб.

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

- с 01.01.2013 г. – 75,42 тыс. руб. в связи с ограниченным ростом тарифа на 2013 год.

- с 01.07.2013 г. – 163,75 тыс. руб. на основе экономически обоснованных данных.

3. По статье ***«Энергия»*** предприятием планируются расходы в размере 342,42 тыс. руб.

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

- с 01.01.2013 г. – 292,50 тыс. руб. – на уровне, утвержденном в 2012 году.

- с 01.07.2013 г. – 342,42 тыс. руб. – на уровне предложения предприятия.

4. По статьям ***«Затраты на оплату труда»*** и ***«Отчисления на социальные нужды»*** предприятием планируются расходы в размере 867,48,15 тыс. руб. и 261,48 тыс. руб. соответственно.

По обоим периодам календарной разбивки затраты по статьям принять на неизменном уровне 867,48 тыс. руб. и 261,48 тыс. руб., в соответствии с предложением предприятия.

Средний уровень заработной платы составит 18 072,50 руб. в месяц.

5. По статьям ***«Амортизация основных фондов»***  предприятием планируются расходы в размере 38,54 тыс. руб.

По всем периодам календарной разбивки затраты по статье принять на неизменном уровне 38,54 тыс. руб., в соответствии с предложением предприятия.

6. По статьям ***«Прочие»*** предприятием планируются расходы в размере 1 514,22 тыс. руб.

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

- с 01.01.2013 г. – 816,32 тыс. руб. Корректировка обусловлена следующими основаниями:

а) Затраты по статьям «Средства на страхование», «Плата за предельно допустимые сбросы (выбросы)» и «Непроизводственные расходы» принять на уровне предложения предприятия в размере 48,00 тыс. руб., 0,02 тыс. руб. и 475,70 тыс. руб. соответственно.

б) Затраты по статье «Другие затраты, относимые на с/с продукции» принять в размере 292,60 тыс. руб. «Общехозяйственные расходы» - 237,60 тыс. руб., приняты с учетом ограничений максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области. «Прочие расходы» приняты в размере 55,00 тыс. руб., на уровне предыдущего периода регулирования.

- с 01.07.2013 г. – 1006,82 тыс. руб. Корректировка обусловлена следующими основаниями:

а) Затраты по статьям «Средства на страхование», «Плата за предельно допустимые сбросы (выбросы)» и «Непроизводственные расходы» принять на уровне предложения предприятия в размере 48,00 тыс. руб., 0,02 тыс. руб. и 475,70 тыс. руб. соответственно.

б) Затраты по статье «Другие затраты, относимые на с/с продукции» принять в размере 483,10 тыс. руб. «Общехозяйственные расходы» - 428,10 тыс. руб., приняты с учетом ограничений максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области с 01.07.2013г. «Прочие расходы» приняты в размере 55,00 тыс. руб., на уровне предыдущего периода регулирования.

Общая сумма корректировок по расчетным расходам в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 г. к декабрю 2012 г. составила 1 118,57 тыс. руб.

**6. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организации.**

В план предприятие предлагает включить прибыль в размере 72,64 тыс. руб.

Считается целесообразным принять в расчет НВВ прибыль по всем периодам календарной разбивки в размере 72,64 тыс. руб. на уровне предложения предприятия.

Предлагается включить в состав НВВ предприятия расходы по статье «Компенсация потерь тепловой энергии на потребительский рынок» с календарной разбивкой в размере:

- с 01.01.2013 г. – 793,78 тыс. руб.;

- с 01.07.2013 г. – 892,23 тыс. руб.

Расходы определены исходя из объемов потерь и тарифа на тепловую энергию.

Предлагается принять затраты на компенсацию потерь теплоносителя на потребительском рынке с календарной разбивкой в размере:

- с 01.01.2013 г. – 22,81 тыс. руб.;

- с 01.07.2013 г. – 24,50 тыс. руб.

7**. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.**

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования представлен в приложении к настоящему экспертному заключению.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы энергоснабжающей организации и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по сетям КВСК – филиал ОАО «Алтайвагон» (г. Кемерово), с календарной разбивкой:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. - приведенный в графе 6 таблицы 2;
* с 01.07.2013 г. - приведенный в графе 5 таблицы 3;

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Структура полезного отпуска | Доля потребления т/э на потребит. рынке,% | Тариф на услуги по передаче тепловой энергии  |
| Действующий по предприятию | Предложение РЭК КО с 01.01.2013 г. |
| руб./Гкал **(без учета НДС)** | руб./Гкал **(без учета НДС)** |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 |
| КВСК - филиал ОАО «Алтайвагон» (г. Кемерово) | Жилищные организации | 0,00 | 89,61\* | **89,61** |
| Бюджетные потребители | 0,60 |
| иные потребители | 50,92 |
| производственные нужды | 48,48 |

*\* - постановление РЭК КО от 23.12.2011 № 398*

Таблица 3

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Структура полезного отпуска | Доля потребления т/э на потребит. рынке,% | Тариф на услуги по передаче тепловой энергии,руб./Гкал  **(без учета НДС)** |
| Предложение РЭК КО с 01.01.2013 г. | Предложение РЭК КО с 01.07.2013 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| КВСК - филиал ОАО «Алтайвагон» (г. Кемерово) | Жилищные организации | 0,00 | 89,61 | **100,72** |
| Бюджетные потребители | 0,60 |
| иные потребители | 50,92 |
| производственные нужды | 48,48 |

Рост тарифа к утвержденному на предыдущий период календарной разбивки составляет 12,4 %.

Расшифровка необходимой валовой выручки КВСК - филиал ОАО "Алтайвагон" г. Кемерово на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год – приложение № 17 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по сетям КВСК – филиал ОАО «Алтайвагон» (г. Кемерово), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 15 и № 16 к протоколу соответственно.

2. Признать утратившим силу постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 23.12.2011 № 398 «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии по сетям КВСК – филиал ОАО «Алтайвагон» (г. Кемерово)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**12. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ЗАО «Тепловые сети» (г. Мыски) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

 **1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.**

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по установлению тарифа на горячую воду отмечают, что они соответствуют вступившему в действие Постановлению Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса».

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 ЗАО «Тепловые сети» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство горячей воды, 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.

**2. Анализ соответствия расчёта тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ЗАО «Тепловые сети» по расчету тарифов на горячую воду на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 30.12.2004 №210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса», Основ ценообразования и порядка регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными Постановлением Правительства от 14.07.2008 №520, Постановления Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса».

Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**3. Оценка финансового состояния организаций, осуществляющих регулируемую деятельность (по общепринятым показателям)**

В связи с тем, что ЗАО «Тепловые сети» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на горячую воду, произвести анализ финансового состояния, определяемого регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

**4. Анализ основных технико-экономических показателей**

В связи с тем, что ЗАО «Тепловые сети» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на горячую воду, произвести анализ основных технико-экономических показателей, определяемых регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

**5. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов на 2013 год.**

Тариф на горячую воду включает в себя стоимость 1м3 теплоносителя и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1м3 холодной 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».

Учитывая то, что ЗАО «Тепловые сети» приобретает теплоноситель на теплоисточнике ОАО «Кузбассэнерго» г. Мыски цена теплоносителя принята на уровне 6,72 руб./куб.м. (с 01.01.2013) и 7,22 руб./куб.м. (с 01.07.2013). Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, принят на уровне 839,61 руб./Гкал (с 01.01.2013) и 943,72 руб./Гкал (с 01.07.2013). Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1м3 холодной воды составляет 0,065 Гкал/м3.

Учитывая прогнозный индекс роста цен на второе полугодие 2013 года на холодную воду – 7,5%, а также предельный индекс роста тарифов на тепловую энергию – 12,4% в соответствии с приказом ФСТ России от 09 октября 2012г №231-э/4г. «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год», рост тарифа на горячую воду с 01.07.2013г для потребителей, оплачивающих производство и передачу горячей воды составит – 11,86 %, что укладывается в рамки предусмотренного роста тарифов для Кемеровской области.

В соответствии с приказом ФСТ РФ 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», тариф на горячую воду, предлагаемый к утверждению на 2013 год, составит:

1. С 01.01.2013г по 30.06.2013г.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Группы потребителей | Тарифы на горячую воду, руб./куб.м (без НДС) |
| 1. | Потребители, оплачивающие производство и передачу горячей воды  |
|   | 61,29 |
| Население (с учетом НДС) | 72,33 |

1. С 01.07.2013г. по 31.12.2013

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Группы потребителей | Тарифы на горячую воду, руб./куб.м (без НДС) |
| 1. | Потребители, оплачивающие производство и передачу горячей воды  |
|   | 68,56 |
| Население (с учетом НДС) | 80,90 |

**6. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.**

В связи с тем, что предприятие впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на горячую воду, произвести сравнительный анализ динамики расходов по отношению к предыдущему периоду регулирования, не представляется возможным.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ЗАО «Тепловые сети» (г. Мыски) на потребительском рынке, с календарной разбивкой – приложения № 18 и № 19 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**13. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

**1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.**

В связи с включением ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» в «Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование», согласно постановлению РЭК КО от 14.12.2012 № 440, предприятие обратилось в РЭК с предложением по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии. Ранее затраты предприятия РЭК не рассматривал, поэтому у него отсутствуют данные по базовому периоду.

Для установления тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год от ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» было получено письменное заявление от 07.12.2012 № 1 (вх. от 10.12.2012 № 4942) об установлении тарифа, подписанное руководителем организации. Рассмотрев представленные обосновывающие документы, региональная энергетическая комиссия Кемеровской области открыла дело по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии № ОАЭ/51-ДОМ-2013 от 24.12.2012, реализуемую на потребительском рынке, в соответствии с п.10 «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109.

Уполномоченным по делу назначен начальник отдела коммунальной энергетики – Десяткин Кирилл Александрович.

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. Ранее затраты предприятия РЭК не рассматривала, поэтому у него отсутствуют данные по базовому периоду.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

**2. Анализ соответствия расчёта тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» по расчету тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, 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 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.

**3. Оценка финансового состояния организаций, осуществляющих регулируемую деятельность (по общепринятым показателям)**

Оценку финансового состояния ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» произвести не представляется возможным, поскольку предприятие впервые представило документы на регулирование, соответственно отсутствует бухгалтерская и статистическая отчетность, на основании которой осуществляется анализ финансового состояния.

**4. Анализ основных технико-экономических показателей**

ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» заявляет на 2013 год общий объем поступления тепловой энергии в сеть 7,7960 тыс. Гкал. При этом общий объем потерь составит 1,2547 тыс. Гкал., структура отпуска тепловой энергии складывается следующая:

- получено тепловой энергии – 7,7960 тыс. Гкал., в том числе:

- полезный отпуск на потребительский рынок – 6,5414 тыс. Гкал.;

- потери при передаче тепловой энергии – 1,2595 тыс. Гкал;

Анализ основных технико-экономических показателей за предшествующий год, текущий год и расчетный период регулирования представлены в таблице 1.

Таблица 1

Анализ основных технико-экономических показателей

| **Наименование показателя** | **Единица измерения** | **Предложения предприятия с 01.01.2013** | **Предложения экспертов с** **01.01.2013** | **Корректировка от предложения предприятия, +/-** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Получено тепловой энергии | тыс. Гкал. | 7,7960 | 7,7960 | 0,00 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, в т. ч. | тыс. Гкал. | 6,5414 | 6,5414 | 0,00 |
| *жилищные организации* | тыс. Гкал. | 6,1140 | 6,1140 | 0,00 |
| *бюджетные учреждения* | тыс. Гкал. | 0,2795 | 0,2795 | 0,00 |
| *прочие потребители* | тыс. Гкал. | 0,1479 | 0,1479 | 0,00 |
| Потери тепловой энергии | тыс. Гкал. | 1,2547 | 1,2547 | 0,00 |
| Необходимая валовая выручка | тыс. руб. | 4 560,14 | 2 365,69 | -2 164,45 |

**5. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов**

**на 2013 год.**

На основе проведенного анализа представленных документов, экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО «ДОМ» 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.

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:

1. По статье ***«Работы и услуги производственного характера»*** предприятием планируются расходы в размере 971,40 тыс. руб.

По всем периодам календарной разбивки затраты по статье принять на неизменном уровне 819,55 тыс. руб., включающие расходы по ремонту здания бойлерной, согласно предписанию проверки соблюдения требований промышленной безопасности № 15-02/30-12.

2. По статье ***«Энергия»*** предприятием планируются расходы в размере 441,76 тыс. руб.

 По обоим периодам календарной разбивки затраты по статье принять на неизменном уровне 175,19 тыс. руб. – исходя из нормативного расхода электроэнергии.

3. По статьям ***«Затраты на оплату труда»*** и ***«Отчисления на страховые взносы»*** предприятием планируются расходы в размере 1215,11 тыс. руб. и 280,69 тыс. руб. соответственно.

По обоим периодам календарной разбивки затраты по статье принять на неизменном уровне 288,78 тыс. руб. Корректировка в сторону снижения обусловлена сокращением численности персонала (исключены рабочие по охране здания насосной).

Численность персонала составит 1,42 чел., среднемесячная заработная плата – 16 947,11 руб./мес.

Таким образом, отчисления на страховые взносы составят 66,71 тыс. руб.

4. По статьям ***«Прочие»*** предприятием планируются расходы в размере 1 564,29 тыс. руб.

По всем периодам календарной разбивки затраты по статье принять на уровне 980,16 тыс. руб.

Корректировка обусловлена следующими факторами: а) расходы по статье «Арендная плата» приняты на уровне предложения предприятия; б) расходы по статье «Общехозяйственные расходы», включающие расходы на экспертизу потерь, транспортные расходы, услуги связи, расходы на обучение и прочие, включены в сумме 241,39, на основании экономически обоснованных данных.

**6. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования организации.**

В план предприятие предлагает включить прибыль в размере 56,89 тыс. руб.

Прибыль по периодам календарной разбивки принята на следующем уровне (в расчете на год):

 - с 01.01.2013 г. – 35,30 тыс. руб.

 - с 01.07.2013 г. – 36,51 тыс. руб.

Предлагается принять затраты на возмещение потерь тепловой энергии на потребительском рынке в сумме:

- с 01.01.2013 г. –1 155,28 тыс. руб.

- с 01.07.2013 г. – 1 275,20 тыс. руб.

Расходы определены исходя из объемов потерь и тарифа на тепловую энергию.

Предлагается принять затраты на компенсацию потерь теплоносителя на потребительском рынке с календарной разбивкой в размере:

- с 01.01.2013 г. – 10,72 тыс. руб.;

- с 01.07.2013 г. – 10,72 тыс. руб.

7**. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.**

Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования не проводился, так как предприятие регулируется впервые.

Расчёт НВВ на 2013 год представлен в приложении к настоящему экспертному заключению.

**Заключение.**

Учитывая результаты анализа и экономические интересы энергоснабжающей организации и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» (г. Топки) на потребительском рынке, с календарной разбивкой:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. - приведенный в 3-ом столбце графы 8 таблицы 2;
* с 01.07.2013 г. - приведенный в 4-ом столбце графы 8 таблицы 3;

Таблица 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Показатели | Сумма, предлагаемая на 2013 год, тыс. руб. |
| с 01.01.2013 г. |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Затраты на передачу тепловой энергии | 2 330,39 |
| 2 | Прибыль | 35,30 |
| 3 | НВВ | 2 365,69 |
| 4 | Затраты на покупку потерь тепловой энергии | 1 155,28 |
| 5 | Затраты на покупку потерь теплоносителя | 10,72 |
| 6 | Затраты на покупку т/э от ООО «Топкинский цемент» | 6 023,29 |
| 7 | Общие затраты на реализацию т/э с учетом покупки от ООО «Топкинский цемент»  | 9 554,98 |
| 8 | Тариф на тепловую энергию для потребительского рынка ООО «ДОМ»(НДС не облагается), руб./Гкал. | **1 460,70** |

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Показатели | Сумма,предлагаемая с 01.01.2013 г.,тыс. руб. | Сумма, предлагаемая на 2013 год, тыс. руб. | Корректировка,+ / - |
| с 01.07.2013 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Затраты на передачу тепловой энергии | 2 330,39 | 2 330,39 | 0,00 |
| 2 | Прибыль | 35,30 | 36,51 | 1,21 |
| 3 | НВВ | 2 365,69 | 2 366,9 | 1,21 |
| 4 | Затраты на покупку потерь тепловой энергии | 1 155,28 | 1 275,20 | 119,92 |
|  | Затраты на покупку потерь теплоносителя | 10,72 | 10,72 | 0,00 |
| 5 | Затраты на покупку т/э от ООО «Топкинский цемент» | 6 023,29 | 6 648,51 | 625,22 |
| 6 | Общие затраты на реализацию т/э с учетом покупки от ООО «Топкинский цемент»  | 9 554,98 | 10 301,33 | 746,35 |
| 7 | Тариф на тепловую энергию для потребительского рынка ООО «ДОМ»(НДС не облагается), руб./Гкал. | **1 460,70** | **1 574,80** | 114,10 |

Рост тарифа к утвержденному на предыдущий период календарной разбивки составляет 7,81 %.

Расшифровка необходимой валовой выручки ООО "ТСК ДОМ" (г. Топки) на тепловую энергию, реализуемую на потребительский рынок на 2013 год – приложение № 22 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 20 и № 21 к протоколу соответственно.

2. Признать утратившим силу с 01 января 2013 года постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 декабря 2011 года № 430 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «ДОМ» (г. Топки) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**14. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

**1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.**

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по установлению тарифа на горячую воду отмечают, что они соответствуют вступившему в действие Постановлению Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса».

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-сетевая компания ДОМ» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2013 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство горячей воды, 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.

**2. Анализ соответствия расчёта тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» по расчету тарифов на горячую воду на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 30.12.2004 №210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса», Основ ценообразования и порядка регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденными Постановлением Правительства от 14.07.2008 №520, Постановления Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса».

Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

**3. Оценка финансового состояния организаций, осуществляющих регулируемую деятельность (по общепринятым показателям)**

В связи с тем, что ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на горячую воду, произвести анализ финансового состояния, определяемого регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

**4. Анализ основных технико-экономических показателей**

В связи с тем, что ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на горячую воду, произвести анализ основных технико-экономических показателей, определяемых регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

**5. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов на 2013 год.**

Общий объем реализации теплоносителя в 2013 году принят по заключенным договорам теплоснабжения в размере 20,2604 тыс. м³.

Тариф на горячую воду включает в себя стоимость 1м3 теплоносителя и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1м3 холодной 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».

Учитывая то, что ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» приобретает теплоноситель от ООО «Топкинский цемент», в расчетах используется тариф на теплоноситель на уровне 12,35 руб./куб.м. Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, принят на уровне 1460,70 руб./Гкал (с 01.01.2013) и 1574,80 руб./Гкал (с 01.07.2013). Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1м3 холодной воды составляет 0,065 Гкал/м3.

Учитывая прогнозный индекс роста цен на второе полугодие 2013 года на холодную воду – 7,5%, а также предельный индекс роста тарифов на тепловую энергию – 12,4% в соответствии с приказом ФСТ России от 09 октября 2012г №231-э/4г. «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год», рост тарифа на горячую воду с 01.07.2013г для потребителей, оплачивающих производство и передачу горячей воды составит - 6,91%, что укладывается в рамки предусмотренного роста тарифов для Кемеровской области.

В соответствии с приказом ФСТ РФ 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», тариф на горячую воду, предлагаемый к утверждению на 2013 год, составит:

1. С 01.01.2013г по 30.06.2013г.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Группы потребителей | Тарифы на горячую воду, руб./куб.м (НДС не облагается) |
| 1. | Потребители, оплачивающие производство и передачу горячей воды  |
|   | 107,30 |
| Население (с учетом НДС) | 107,30 |

1. С 01.07.2013г. по 31.12.2013

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Группы потребителей | Тарифы на горячую воду, руб./куб.м (НДС не облагается) |
| 1. | Потребители, оплачивающие производство и передачу горячей воды  |
|   | 114,71 |
| Население (с учетом НДС) | 114,71 |

**6. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.**

В связи с тем, что предприятие впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на горячую воду, произвести сравнительный анализ динамики расходов по отношению к предыдущему периоду регулирования, не представляется возможным.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ» на потребительском рынке, с календарной разбивкой – приложения № 23 и № 24 к протоколу соответственно.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**15. О признании утратившим силу постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2011 № 498 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Тепловые сети» (г. Мыски) на потребительском рынке, для потребителей, присоединённых к тепловым сетям ООО «Безруковское ЖКХ» (Новокузнецкий район)».**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

В связи с прекращением действия договора хозяйственного ведения на теплосетевой комплекс между администрацией Новокузнецкого муниципального района и ООО «Безруковское ЖКХ» (Новокузнецкий район) и заключением договора хозяйственного ведения на этот теплосетевой комплекс с муниципальным унитарным предприятием «Котельные и тепловые сети Новокузнецкого муниципального района» (договор от 14.11.2012 №3), предлагается отменить постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2011 № 498 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Тепловые сети» (г. Мыски) на потребительском рынке, для потребителей, присоединённых к тепловым сетям ООО «Безруковское ЖКХ» (Новокузнецкий район)».

Рассмотрев представленные материалы, Правление РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Признать утратившим силу постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31.12.2011 № 498 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ЗАО «Тепловые сети» (г. Мыски) на потребительском рынке, для потребителей, присоединённых к тепловым сетям ООО «Безруковское ЖКХ» (Новокузнецкий район)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**16. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Топкинский цемент» (г. Топки) 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.

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

Материалы ООО «Топкинский цемент» по установлению тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утверждённых постановлением Правительства от 26.02.2004 №109 и Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утверждённых приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчётно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия. Для установления тарифа открыто дело по установлению тарифов № 138/2012 – 02 от 11.05.2012. Уполномоченным по делу назначен начальник отдела коммунальной энергетики, член Правления – Десяткин Кирилл Александрович.

**2. Краткое описание предприятие**

Основным видом деятельности ООО «Топкинский цемент» является добыча нерудных полезных ископаемых (известняка) и производство строительных материалов, тепловая энергия и теплоноситель для реализации населению продаётся по договору №012/8-11 от 01.12.2012г. с ООО «Тепло-сетевая компания ДОМ». На котельной установлены паровые котлы ДКВР20/13 в количестве 3-х штук, фактическая производительность 28т/час. Год установки котлов - 1970, 1971. В зимний период в работе находятся 1-2 котла, в летний период котлы этой марки не работают. Паровые котлы ДКВР10/13 в количестве 2-х штук, фактическая производительность 15 м3/час. Год установки котлов - 1963. В зимний период данные котлы не работают, в летний период работает один котёл, один котёл находиться в резерве. У парового котла ДЕ16/14ГМ фактическая производительность 16 м3/час. Год установки котла - 1996 г. В зимний период котел не работает.

Система теплоснабжения котельной циркуляционная, открытого типа. Температурный график системы теплоснабжения 95/70°С. Объем системы теплоснабжения - 1000 м3. Объем подпитки в тепловую сеть зависит от времени суток и времени года и составляет от 8 до 45 м3/час. Регулирование давления в обратном трубопроводе теплосети осуществляется постоянно автоматически регулятором по давлению, посредством изменения частоты вращения двигателя подпиточного насоса.

Подпитка тепловых сетей производится деаэрированной водой подпиточными насосами марки КМ 100/65 -200 (2 шт.) и КМ 50/50 -200 (2 шт.), работающих попеременно в течение всего года.

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

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 «Топкинский цемент» 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.

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.

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

Реализация тепловой энергии сторонним потребителям занимает порядка ***0,25***% в общем объёме товарной выручки предприятия. В ходе проведенного анализа отмечено недоисполнение со стороны предприятия утвержденных при тарифном регулировании на 2011 г. расходов по отдельным статьям на общую сумму ***20 324,04*** тыс. руб., в том числе в доле потребительского рынка ***– 5047,17 тыс. руб.*** Основной причиной недоисполнения (экономии), прежде всего по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке», явилось сокращение производственной программы предприятия по основному виду деятельности – производство цемента.

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

Проанализировав представленные документы предлагается утвердить нормативную выработку тепловой энергии на уровне 126,5 тыс.Гкал, корректировка 0,02 тыс. Гкал. Потери тепловой энергии приняты на основании результатов экспертизы нормативов, выполненной в соответствии с приказами Министерства энергетики РФ.

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 «Топкинский цемент» на 2013 год, в соответствии с требованиями, установленными Приказом ФСТ РФ 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:

«**Сырьё 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 учётом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (отбор теплоносителя из сети) потребители, подключенные к системе теплоснабжения, оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

Экспертами принят объём воды на производство тепловой энергии в размере ***68,48*** тыс. м³, в расчете на календарный год (котловой контур, заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расход воды на нужды ХВО и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Указанный показатель соответствует предложениям предприятия. Объём отводимых от котельной стоков – ***49,00*** тыс. м³ Для выработки тепловой энергии предприятием используется вода собственного подъема. Водоотведение собственное. Стоимость услуг водоотведения предприятием не заявлена.

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

* с **01.01.2012** – ***683,86 тыс. руб***. Стоимость 1 м³ воды экспертами принята на уровне предложений предприятия (на основании утвержденной руководителем Плановой калькуляции себестоимости технической воды на 2013 год) в размере ***4,66*** руб./м³ (без НДС).. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды, рассчитана на уровне ***364,74*** тыс. руб., что соответствует предложениям предприятия.
* По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***683,86*** тыс. руб.

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

Объём 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 – ***158,11*** кг. у.т./Гкал (на уровне показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012 год). В качестве котельного топлива предприятием используется природный газ.

Расчётный объём натурального топлива составляет ***16866,04*** тыс. м³ при низшей рабочей теплоте сгорания ***8302*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). Корректировка в сторону снижения относительно предложений предприятия составила ***84,96*** тыс. м³.

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

- с **01.01.2012** – ***59792,66*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива –***59132,35*** тыс. руб. В связи с отсутствие в расчётно – обосновывающих материалах предприятия счетов – фактур на поставляемое топливо за 2011 год экспертами принята стоимость природного газа на уровне предыдущего (2012 год) периода тарифного регулирования Стоимость услуг по транспортировке природного газа по газораспределительным газопроводам отсутствует (отбор природного газа непосредственно из магистральных газопроводов). Уровень платы за снабженческо – сбытовые услуги соответствует предыдущему (2012 год) периоду регулирования;

- с **01.07.2012** – ***64881,00*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***64220,69*** тыс. руб. С 01.07.2012 экспертами также проиндексирована стоимость природного газа. При этом общее увеличение стоимости природного газа во втором полугодии 2013 года составит ***15***%, что соответствует параметрам ФСТ России, используемым при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Размер платы за снабженческо – сбытовые услуги – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *1989,85*** 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 расчёт объём электроэнергии ***4065,414*** тыс. кВт\*ч уровень планового объёма электропотребления, учтённому Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012 год. Котельная ООО «Топкинский цемент» потребляет электроэнергию на уровне напряжения ВН. Поставка электрической энергии осуществляется – ОАО «Кузбасэнергосбыт» (г. Кемерово) и ЗАО «Система» (г. Кемерово).

Анализ представленных расчетно-обосновывающих материалов предприятия показал, что в течение 2012 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по одноставочному тарифу ***2,18407*** руб./кВт\*ч (без НДС).

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

 - с **01.01.2012** – ***8879,15*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии по уровню напряжения ВН экспертами принята в размере ***2,18407*** руб./кВт\*ч (без НДС);

 - с **01.07.2012** – ***9944,65*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом 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;

 Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***945,24*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***7688,00*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***22881,00*** руб./чел./мес. и численности промышленно-производственного персонала ***28*** человек

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

 - с **01.01.2012** – ***4302,54*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП), учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2012 год (***12805,18*** руб./чел./мес.) и численности ППП – ***28*** человек (на уровне предложений предприятия). Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ, величины отчислений по страхованию от несчастных случаев и составили ***1161,69*** тыс. руб.;

* с **01.09.2012** – ***4608,02*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП), учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***12183,81*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России 7,5% при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год, и численности ППП – ***28*** человек (на уровне предложений предприятия). Средний уровень заработной платы составил ***13714,35*** руб./чел./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ величины отчислений по страхованию от несчастных случаев и составили ***1220,93*** тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на оплату труда» относительно предложений предприятия составила ***3166,03*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***1162,35*** 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 **01.01.2012** – ***366,55*** тыс. руб. (на уровне предложений ООО «Топкинский цемент»). Затраты приняты согласно ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием.
* По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***366,55*** тыс. руб.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Расходы по статье приняты в соответствии с утверждённым «Графиком технического обслуживания и ремонта оборудования Пароводоцеха» с учётом календарной разбивки и ограничения предельных индексов роста тарифов на следующем уровне (в расчёте на год):

 - **с 01.01.2012** – ***11813,67***тыс. руб. Затраты по статье приняты в соответствии с вышеуказанным Графиком с учетом степени экономической обоснованности и документального подтверждения включенных в него мероприятий.

- с 01.07.2012 затраты по статье приняты на уровне ***14223,00*** тыс. руб.

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***10065,72***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 01.01.2012** – ***438,1*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне предложений предприятия;

 **- с 01.07.2012** затраты приняты на том же уровне.

**«Вспомогательные материалы»**

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

 - **с 01.01.2012** – ***435,04*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений ООО «Топкинский цемент».

 **- с 01.07.2012** затраты приняты на том же уровне.

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

Предприятием заявлены расходы поданной статье в сумме ***544,3*** тыс. руб., включающие в себя: арендную плату за землю, земельный налог, плату за пользование водными объектами, плату за фактическое загрязнение окружающей природной среды в пределах ПДВ. Представлены расчеты вышеприведенных плат, налоговые декларации.

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

-с **01.01.2012** – ***544,3*** тыс. руб.**;**

**- с 01.07.2012** затраты приняты на том же уровне.

**«Общехозяйственные расходы»**

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

 - **с 01.01.2012** – ***2896,34*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтверждённых предложений ООО «Топкинский цемент».

**- с 01.07.2012** затраты приняты на том же уровне.

**«Другие расходы»**

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

 - **с 01.01.2012** – ***57,13*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений ООО «Топкинский цемент».

**- с 01.07.2012** затраты приняты на том же уровне.

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013 к декабрю 2012 составила ***18918,33*** 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 ***158,61*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года) в связи с недостаточным документальным обоснованием расходов из прибыли на прочие цели и корректировкой налоговых платежей и сборов.

Общая сумма корректировки НВВ с 01.01.2013 по 31.12.2013 к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***15788,98*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***2461,08*** тыс. руб.

В ходе проведенного анализа экспертами отмечено недоисполнение со стороны предприятия утвержденных при тарифном регулировании расходов по отдельным статьям на общую сумму ***20324,04*** тыс. руб., в том числе в доле потребительского рынка – ***5047,17*** тыс. руб. Основной причиной недоисполнения (экономии), прежде всего по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке», явилось сокращение производственной программы предприятия по основному виду деятельности – производство цемента.

Учитывая требования действующих нормативных документов в сфере тарифного регулирования и то обстоятельство, что предприятием не заявлено перераспределение финансовых средств по статьям расходов, эксперты полагают обоснованным исключение из НВВ 2012 года неодоосвоенных средств по статьям расходов в сумме ***5047,17*** тыс. руб. тыс. руб. (в доле потребительского рынка от общей суммы недоосвоения).

Общая сумма корректировки НВВ, с учетом исключения недоиспользованных средств по статьям затрат, с 01.01.2012 по 31.12.2012 к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***20836,15*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***2461,08*** 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:

1. Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:
* с 01.01.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;

 Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Топкинский цемент»

(г. Топки) на потребительском рынке с 01.01. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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% |
| действующий по предприятию | предлагаемый |
| предприя-тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |  |
| ООО «Топкинский цемент» (г. Топки) | **- *20836,15*** | бюджетные потребители | 0,00 | **780,34** | 1050,00 | **780,34** | 0,00 |
| жилищные организации | 7,05 |
| иные потребители | 7,61 |
| произв. нужды | 85,35 |  |

***\* утверждён постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от № 429 от 30.12.2011г***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Топкинский цемент»

(г. Топки) на потребительском рынке с 01.07.2013

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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% |
| действующий по предприятию | предлагаемый |
| предприя-тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ООО «Топкинский цемент» (г. Топки) | **- *20836,15*** | бюджетные потребители | 0,00 | **780,34** | 1050,00 | **861,23** | 10,37 |
| жилищные организации | 7,05 |
| иные потребители | 7,61 |
| произв. нужды | 85,35 |  |

Изменение тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Топкинский цемент» по периодам регулирования соответствует параметрам, определенным Приказом Федеральной службы по тарифам (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».

С учётом 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.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «Топкинский цемент» (г. Топки) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 25 и № 26 к протоколу.

2. Признать утратившим силу с 1 января 2013 года п.1., приложения 1,2,3,4,5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 декабря 2011 года № 429 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «Топкинский цемент» (г. Топки) на потребительском рынке ».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**17. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк)**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

**1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.**

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов.

Для установления тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год от ООО «ЭнероСеть» было получено письменное заявление от 01.10.2012 № 014 (вх. от 04.10.2012 № 3739) об установлении тарифа, подписанное руководителем организации. Рассмотрев представленные обосновывающие документы, региональная энергетическая комиссия Кемеровской области открыла дело по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии от 08.10.2012 года ОЭА/67-ЭНС-2012, реализуемую на потребительском рынке, в соответствии с п.10 «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109.

Уполномоченным по делу назначен начальник отдела коммунальной энергетики – Десяткин Кирилл Александрович.

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.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

**2. Анализ соответствия расчёта тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «ЭнергоСеть» по расчету тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке 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 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.

**3. Оценка финансового состояния организаций, осуществляющих регулируемую деятельность (по общепринятым показателям)**

Оценку финансового состояния ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк) по передаче тепловой энергии произвести не представляется возможным, поскольку для предприятия тарифы на услуги по передаче тепловой энергии были установлены Постановлением РЭК КО № 272 от 22.10.2012 года, соответственно за предшествующий период отсутствует бухгалтерская и статистическая отчетность, на основании которой осуществляется анализ финансового состояния.

**4. Анализ основных технико-экономических показателей**

В собственности предприятия, согласно свидетельству о государственной регистрации права, находятся объекты:

1. Тепло-трубопровод с опорами от тепловой камеры 1-9 на промзону, протяжённостью 810 пм;
2. Теплотрасса протяжённостью 916,9 пм.

Общий объем поступления в сеть тепловой энергии на 2013 год согласован в объёме 16,4815 тыс. Гкал. Общий объем потерь составит 1,8945 тыс. Гкал., полезный отпуск тепловой энергии составит 14,5870 тыс. Гкал. Вся тепловая энергия отпускается иным потребителям.

Анализ основных технико-экономических показателей на расчетный период регулирования представлен в таблице 1.

Таблица 1

Анализ основных технико-экономических показателей

| **Наименование показателя** | **Единица измерения** | **Утверждено на 2012 г** | **Предложение предприятия на 2013 г** | **Предложение экспертов с 01.01.2013 г** | **Отклонение от предложений предприятия, +/-** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Поступление тепловой энергии в сеть | тыс. Гкал | 16,4815 | 16.4815 |  |  |
| Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 0,00 |
| потребительский рынок: | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 0,00 |
|  - иные потребители | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 0,00 |
| Потери в тепловых сетях: | -//- | 1,8945 | 1,8945 | 1,8945 | 0,00 |
|  - тепловой энергии  | -//- | 1,8945 | 1,8945 | 1,8945 | 0,00 |
| Суммарная расчетная (присоединенная) тепловая нагрузка (мощность) потребителей | -//- | 7,4000 | 7,4000 | 7,4000 | 0,00 |
| НВВ (без учета расходов на компенсацию потерь)  | тыс. руб. | 3127,05 | 6115,80 | 3127,05 | -2988,75 |

**5. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов на 2013 год**

ООО «ЭнергоСеть» является предприятием у которого два вида регулируемой деятельности (передача тепловой и электрической энергии). В соответствии с этим предприятие предоставило расчёт по распределению прямых затрат в зависимости от видов деятельности. При этом на передачу тепла приходится 35 % дохода от выручки предприятия.

В предложениях предприятия на осуществление регулируемой деятельности на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год затраты и прибыль планируются в размере 6115,80 тыс. руб., в т.ч. затраты составляют 5596,79 тыс. руб., прибыль – 519,01 тыс. руб.

На основе проведенного анализа представленных документов, экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО «ЭнергоСеть» 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.

На основе проведенного анализа представленных документов на 2013 год по статьям ООО «ЭнергоСеть» проведены корректировки, которые приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

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

1. По статье ***«Вспомогательные материалы»*** предприятием планируются расходы в размере 388,58 тыс. руб.

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

- с 01.01.2013 г. – 370,43 тыс. руб. – на уровне утвержденных на 2012 год.

- с 01.07.2013 г. – 388,58 тыс. руб. – на уровне предложения предприятия, согласно представленного расчёта по материалам на техническое обслуживание и текущий ремонт трубопроводов.

2. По статье ***«Затраты на оплату труда»*** предприятием планируются расходы в сумме 3 246,14 тыс. руб. при численности 13 человек и среднемесячной заработной плате 20 808,59 руб. в месяц, согласно представленному расчёту на 2013 год по предприятию (по всем видам деятельности).

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

- с 01.01.2013 г. – 1 501,63 тыс. руб. – на уровне утвержденных на 2012 год.

- с 01.07.2013 г. – 1 608,25 тыс. руб. – на уровне утвержденных на 2012 год с применением индекса Минэкономразвития РФ на 2013 год – 1,071. На передачу тепловой энергии принята численность 7,2 человека. Размер заработной платы составит 18 613,98 рубля в месяц.

3. Соответственно, по статье ***«Отчисления на страховые взносы»*** – расходы принимаются в размере 30,0 и 2,3 %, в соответствии с Федеральным законом от 03.12.2011 № 379-ФЗ и уведомлению о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний от ФОТ:

- с 01.01.2013 г. – 485,03 тыс. руб.;

- с 01.07.2013 г. – 519,46 тыс. руб.

4. По статье ***«Амортизация основных фондов»***  предприятием планируются расходы в размере 9,88 тыс. руб.

По всем периодам календарной разбивки затраты по статье принять на неизменном уровне 9,88 тыс. руб., в соответствии с предложением предприятия.

5. По статьям ***«Прочие»*** предприятием планируются расходы в размере 965,37 тыс. руб.

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

- с 01.01.2013 г. – 584,15 тыс. руб. – на уровне утвержденных на 2012 год.

- с 01.07.2013 г. – 768,00 тыс. руб. Корректировка в сторону снижения обусловлена следующими основаниями:

а) расходы по статье «охрана труда» приняты в размере 88,18 тыс. руб. на основе экономически обоснованных данных.

б) другие затраты приняты в сумме 679,82 тыс. руб. Из них:

- «Аренда» на уровне предложения предприятия в сумме 318,20 тыс. руб.

- «Прочие расходы» в размере 361,62 тыс. руб. Из них:

расчёт нормативов технологических потерь, расчёт нормативов топлива и оказание услуг по проведению экспертизы материалов на 2013 год на сумму 116,05 тыс. руб.;

бухгалтерское обеспечение, информационные услуги, услуги связи, расходы на канцелярию, расходы на создание сайта и прочие расходы на сумму 245,57 тыс. руб.

**6. Анализ экономической обоснованности величины прибыли**

В план предприятие предлагает включить прибыль в размере 519,01 тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным при установлении тарифа на услуги по передаче теплой энергии принять прибыль с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- с 01.01.2013 г. – 175,93 тыс. руб. – на уровне утвержденной на 2012 год.

- с 01.07.2013 г. – 204,36 тыс. руб., в том числе:

 • прибыль на социальное развитие принять на уровне предложения предприятия в сумме 144,48 тыс. руб., согласно обоснованных данных;

 • снижение прибыли на поощрение на 246,97 тыс. руб. по причине необоснованности представленных материалов;

 • прибыль на услуги банка принять в размере 23,76 тыс. руб., согласно предложения предприятия;

 • налог на прибыль в сумме 36,12 тыс. руб. в связи корректировкой налогооблагаемой базы.

Предлагается включить в состав НВВ предприятия расходы по статье «Компенсация потерь тепловой энергии» с календарной разбивкой в размере:

- с 01.01.2013 г. – 645,07 тыс. руб.;

- с 01.07.2013 г. – 739,78 тыс. руб.

Расходы определены исходя из объемов потерь и тарифа на тепловую энергию.

Общая сумма корректировок по расчетным расходам в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2013г. к декабрю 2012г. составила 2 6017,27 тыс. руб.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы энергоснабжающей организации и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии, реализуемой на потребительский рынок (без учёта НДС) ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк) с календарной разбивкой:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. - приведенный в 4-ом столбце графы 6 таблицы 2;
* с 01.07.2013 г. - приведенный в 4-ом столбце графы 6 таблицы 3;

Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Показатели | Сумма,утвержденная на 2012 год.,\*тыс. руб. | Сумма, предлагаемая на 2013 год, тыс. руб. | Корректировка,+ / - |
| с 01.01.2013 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Затраты на передачу тепловой энергии | 2 951,12 | 2 951,12 | 0,00 |
| 2 | Прибыль | 175,93 | 175,93 | 0,00 |
| 3 | НВВ | 3 127,05 | 3 127,05 | 0,00 |
| 4 | Компенсация потерь тепловой энергии | 645,07 | 645,07 | 0,00 |
| 5 | Всего НВВ на потребительский рынок с учётом расходов на компенсацию потерь | 3 772,12 | 3 772,12 | 0,00 |
| 6 | Тариф на услуги по передаче тепловой энергии, реализуемую на потребительский рынок, (без НДС), руб./Гкал. | 258,59 | 258,59 | 0,00 |

\* Постановлением РЭК КО № 272 от 22.10.2012 года

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Показатели | Сумма,утвержденная с 01.01.2013, тыс. руб. | Сумма, предлагаемая на 2013 год, тыс. руб. | Корректировка,+ / - |
| с 01.07.2013 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Затраты на передачу тепловой энергии | 2 951,12 | 3 294,17 | 343,05 |
| 2 | Прибыль | 175,93 | 204,36 | 28,43 |
| 3 | НВВ | 3 127,05 | 3 498,53 | 371,48 |
| 4 | Компенсация потерь тепловой энергии | 645,07 | 739,78 | 94,71 |
| 5 | Всего НВВ на потребительский рынок с учётом расходов на компенсацию потерь | 3 772,12 | 4 238,31 | 466,19 |
| 6 | Тариф на услуги по передаче тепловой энергии, реализуемую на потребительский рынок, (без НДС), руб./Гкал. | 258,59 | 290,55 | 31,96 |

Рост тарифа к утвержденному на предыдущий период календарной разбивки составляет 12,36 %.

Расшифровка необходимой валовой выручки ООО "ЭнергоСеть" г. Новокузнецк на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год – приложение № 30 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

 **ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 28 и № 29 к протоколу.

2. Признать утратившим силу постановление региональной энергетической комиссией Кемеровской области от 22.10.2012 г. № 295 «Об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии для потребителей ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

Приложение № 1 к протоколу

**Справка по обоснованности программы ремонтного обслуживания ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год**

| **Наименование** | **Ед. изм.** | **Кол-во** |  **Сумма по предложению предприятия, тыс. руб.**  |  **Обоснования**  |  **Замечания**  |  **Сумма по предложению предприятия, тыс. руб.**  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***I. Программа ремонтного обслуживания*** |
| ***1. Услуги сторонних организаций*** |
| Ремонт генератора ТПС-4-2У3 с заменой ротора на цельнокованный | шт. | 1 | 5 683,23 | акт обследования, программа обследования, технический акт о виброобследовании, график ремонтов, договор на ремонт генератора |   | 5 683,23 |
| Капитальный ремонт эл. двигателей | по заявке | 807,13 |  перечень электродвигателей, договор подряда, прейскурант цен  |   | 807,13 |
| Запасные части к котельному оборудованию (колосники, держатели) | по заявке | 2 884,41 | перечень запасных частей, товарные накладные |   | 2 884,41 |
| Запасные части к конвейерам углеподачи и золоудаления | по заявке | 2 447,92 | перечень запасных частей, товарные накладные |   | 2 447,92 |
| Замена трубопровода Д.400 мм. по территории станции, линия Яйского водовода | м | 210 | 2 513,00 | смета, дефектный акт, соглашение о намерениях |   | 2 513,00 |
| Капитальный ремонт ВЛ-6 кВ | км | 0,9 | 478,29 | смета, дефектный акт, соглашение о намерениях |   | 478,29 |
| Восстановление асфальто-бетонного покрытия производственной территории | м2 | 100 | 138,67 |  справка стоимости работ, акт осмотра, соглашение о намерениях  |   | 138,67 |
| Замена кровли механического цеха и электроцеха | м2 | 425 | 900,00 |  справка стоимости работ, смета, дефектный акт  |   | 900,00 |
| Замена оконных блоков в пристройке | шт. | 5 | 1 004,15 |  справка стоимости работ, смета, дефектный акт  |   | 1 004,15 |
| Восстановление асфальто-бетонного покрытия после ремонта теплотрасс | м2 | 565 | 783,50 | дефектный акт, смета |   | 783,50 |
| ***ИТОГО по п.1*** | ***17 640,31*** |  |  | ***17 640,31*** |
| ***2. Котельный цех*** |
| ***2.1. Котлы***  |
| Очистка коллекторов водогрейных котлов КВТС-20 №4,6,7,8,9. | шт. | 5 | 43,75 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 43,75 |
| Текущий ремонт топки ТЧЗМ(2,7\*5,6) к/а КЕ 25/14 №1,2,3,10 и её вспомогательного оборудования, замена топочного полотна к/а №5 | шт. | 5 | 366,76 | смета, график ремонта, дефектный акт |  Согласно инвестиционной программе 2013 год котел №3 будет заменен. Расходы по этому котлу исключены | 299,41 |
| Текущий ремонт забрасывателей ЗП-600 котлоагрегатов | шт. | 20 | 19,44 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 19,44 |
| Текущий ремонт топкиТЧЗМ(2,7\*6,5) к/а КВТС-20 №4,6,7,9 и её вспомогательного оборудования, замена топочного полотна к/а №8 | шт. | 5 | 357,90 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 357,89 |
| Текущий ремонт обмуровки котлов КЕ 25/14 и КВТС-20  | шт. | 6 | 309,12 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 309,12 |
| Капитальный ремонт дутьевых вентиляторов котлов КЕ 25/14 и КВТС-20 №1-11 | шт. | 10 | 68,75 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 68,75 |
| Капитальный ремонт газоходов к/а №1-10 | шт. | 10 | 1 521,47 | смета, график ремонта, дефектный акт, акты обследования, заключение по результатам обследования |   | 1 521,47 |
| ремонт продувочной линии котла КЕ 25/14 №10 | шт. | 1 | 32,12 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 32,12 |
| текущий ремонт изоляции газоходов и воздуховодов котлов КЕ 25/14 № 1,2,3,5,10 | шт. | 10 | 91,37 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 91,37 |
| замена запорной и продувочной арматуры на паровых и водогрейных котлах | шт. | 122 | 296,67 | смета, график ремонта, дефектные акты |   | 296,67 |
| текущий ремонт воздухоподогревателя ВП-228 на паровой котел КЕ 25/14 стац.№1,2,3,5,10 | шт. | 5 | 70,83 | смета, график ремонта, дефектный акт | Согласно инвестиционной программе 2013 год котел №3 будет заменен. Расходы по этому котлу исключены  | 56,66 |
| Ремонт бункеров горячих провалов к/а №7,8,9,3. | шт. | 4 | 86,27 | смета, график ремонта, дефектный акт |  Согласно инвестиционной программе 2013 год котел №3 будет заменен. Расходы по этому котлу исключены | 64,70 |
| Ремонт дымососа ДН-19 паровых, водогрейных котлов | шт. | 10 | 23,88 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 23,88 |
| **ИТОГО по котлам:** | **3 288,33** |   |   | ***3 185,23*** |
| **2.1.1 Котельно-вспомогательное оборудование** |
| Текущий ремонт кирпичной кладки внутренних частей газоходов (борова)  | шт. | 8 | 16,794 | смета, график ремонта, дефектные акты |   | 16,79 |
| Ремонт бойлера ПСВ-200 №2 | шт. | 1 | 385,346 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 385,35 |
| Ремонт труб отопления, дренажа, возврата уноса, яйской воды. | м | 638,5 | 143,459 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 143,46 |
| **ИТОГО по котельно-вспомогательному оборудованию:** | **545,60** |  |  | ***545,60*** |
| ***2.2. Оборудование углеподачи и золоудаления*** |
| Ремонт разбуривающей установки | шт. | 1 | 217,47 | смета, график ремонта |   | 217,47 |
| Ремонт дробилки ДКУ-1-150 (поз.22) | шт. | 1 | 8,825 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 8,82 |
| Ревизия питателей КЛ-8 (на бункерах), КЛ-10 (на яме привозных углей) | шт. | 12 | 33,781 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 33,78 |
| Ремонт скребкового конвейера СР-70 поз. 1,2,11,12,13,14,28,30,40,50 | шт. | 10 | 185,186 | заявка на зап.части для ремонта оборудования, прайс-лист на конвейер, смета, дефектные акты |   | 185,19 |
| Ремонт скребкового конвейера СР-40 поз.6,7,8,9,10,15,31,41,51 | шт. | 9 | 27,876 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 27,88 |
| Ремонт конвейеров С-53 поз. 26,30 | шт. | 2 | 13,838 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 13,84 |
| Ремонт ленточного конвейера КЛС-800 поз. 6(замена ленты)4,6,8,12,16,18,20,24 | шт. | 8 | 31,974 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 31,97 |
| Ремонт вибратора ВНВ-2 (вагонный) | шт. | 1 | 25,327 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 25,33 |
| **ИТОГО по оборудованию углеподачи и золоудаления:** | ***544,279*** |  |   | ***544,28*** |
| ***2.3. Насосы*** |
| Ремонт питательных насосов ЦНС №2,3,5,6,7 | шт. | 5 | 69,194 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 69,19 |
| Ремонт сетевых насосов СЭ-1250-140 №1,2,3,4,5 | шт. | 5 | 247,101 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 247,10 |
| Ремонт дренажных насосов 1В20/16-4шт.; ПРВП-4шт.; Гном -1шт.; К-60-1 шт. | шт. | 10 | 26,252 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 26,25 |
| Ремонт насосов конденсатных (ЦНС1-38-44) | шт. | 3 | 15,734 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 15,73 |
| Ремонт насосов яйской воды Д315-70 №1,2,3 | шт. | 3 | 8,599 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 8,60 |
| Ремонт подпиточных насосов 200Д-70 №1,2,3 | шт. | 3 | 10,708 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 10,71 |
| Ремонт насосов ПНС на ул.Чапаева НКУ-150 (замена КМ) | шт. | 4 | 9,123 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 9,12 |
| Ремонт насосов К-65/32; К90/40; К100/65 - бассейн (перекачивающие) | шт. | 3 | 9,401 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 9,40 |
| **ИТОГО по насосам:** | ***396,112*** |  |  | ***396,10*** |
| ***ИТОГО по п.2:*** | **4 774,320** |  |  | **4 671,21** |
| ***3. Электрохозяйство*** |
| ***3.1. Общее*** |
| Ревизия автоматов АВМ КТП-1, КТП-2 | шт. | 35 | 1,337 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 1,34 |
| Ревизия силовых трансформаторов ТМ №1,2,3,4 | шт. | 4 | 12,076 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 12,08 |
| ***3.2. Эл.часть котлов*** |
| Ревизия ЩСУ котлов №1-10  | шт. | 10 | 50,419 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 50,42 |
| Ревизия электродвигателей дутьевых вентиляторов ВДН-13,5; ВДН-12,5 | шт. | 10 | 4,144 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 4,14 |
| Ревизия электродвигателей дымососов ДН-19 | шт. | 10 | 6,974 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 6,97 |
| ***3.3. Эл.часть насосов*** |
| Ревизия ЩСУ насосной № 1,2; ЩСУ ХВО | шт. | 2 | 19,045 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 19,04 |
| Ревизия электродвигателей питательных насосов ЦНС №2,3,5,6,7 | шт. | 5 | 4,676 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 4,68 |
| Ревизия электродвигателей сетевых насосов СЭ1250-140 № 1,2,3,4,5 | шт. | 5 | 19,933 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 19,93 |
| Ревизия электродвигателей дренажных насосов 1В20/16-4шт.; ПРВП-4шт.; Гном -1шт.; К-60-1 шт. | шт. | 10 | 0,662 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 0,66 |
| Ревизия электродвигателей подпиточных насосов 200Д70 №1,2,3 | шт. | 3 | 1,971 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 1,97 |
| Ревизия электродвигателей насосной по ул.Чапаева (№1,2,3,4) | шт. | 4 | 2,963 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 2,963 |
| ***3.4. Эл.часть углеподготовки и золоудаления*** |
| Ревизия ЩСУ углеподачи маршрут № 1,2  | шт. | 2 | 1,369 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 1,37 |
| Ревизия ЩСУ золоудаления (поз.1,2,6,7,8,9,10,15,28,30,31,40,41,50,51) | шт. | 15 | 13,353 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 13,35 |
| Ревизия электродвигателей разбуривающей установки | шт. | 2 | 49,103 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 49,1 |
| Ревизия электродвигателя вибратора ВНВ-2 | шт. | 1 | 5,545 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 5,54 |
| Ревизия электродвигателей маршрутов № 1,2 (питатели, дробилка, поз.4,6,8,12,16,18,20,24,26,30) | шт. | 10 | 23,53 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 23,53 |
| ***3.5. Эл.часть ХВО*** |
| Ревизия электродвигателей насоса декарбонизированной воды №1,2,3 | шт. | 3 | 4,189 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 4,19 |
| Ревизия электродвигателей насосов: подрыхлительного, перекачивающих №1,2,3 | шт. | 4 | 5,433 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 5,43 |
| Ревизия электрооборудования градирни ГРД-350 | шт. | 18 | 4,793 | смета, график ремонта, дефектный акт |   | 4,79 |
| ***ИТОГО по п.3:*** | ***231,515*** |  |   | ***231,493*** |
| ***4. Турбинный участок*** |
| Подготовительные работы по ремонту генератора ТПС-4-2 У3 (демонтаж-монтаж доставка в г. Санкт-Петербург и обратно) | шт. | 1 | 2 000,000 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 2 000,00 |
| Ревизия запорной арматуры ТГ-3,5;П-6; системы оборотного водоснабжения, обшивка | шт. | 160 | 39,060 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 39,06 |
| Ревизия насосов: дренажных, конденсатных, масляных, циркуляционных) | шт. | 11 | 9,030 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 9,03 |
| Ревизия маслоохладителя МО-80, МО-МГБ-18 | шт. | 3 | 4,230 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 4,23 |
| Ревизия эжектора ЭО,ЭУ основного эжектора ТГ-3,5 | шт. | 3 | 6,780 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 6,78 |
| Покраска и чистка ёмкостей градирен ГРД-350 (2 бака) | шт. | 2 | 3,760 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 3,76 |
| Текущий ремонт конструкции градирни ГРД-350 | шт. | 8 | 85,070 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 85,07 |
| Ревизия конденсатора КП-540 с чисткой трубок | шт. | 1 | 6,110 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 6,11 |
| Окраска трубопроводов оборотного водоснабжения | м. | 60 | 6,740 | сметы, график ремонтов, дефектный акт |   | 6,74 |
| ***ИТОГО по п.4:*** | ***2 160,780*** |  |  | ***2 160,78*** |
| ***5. КИПиА*** |
| Ревизия и ремонт КИПиА котлоагрегатов №6,7,8,9,10 | шт. | 5 | 56,162 | смета, дефектный акт |   | 56,16 |
| Ревизия и ремонт КИПиА ХВП | шт. | 16 | 4,194 | смета, дефектный акт |   | 4,19 |
| ремонт приборов технического учета по пяти направлениям и подпитки сети | шт. | 9 | 32,19 | смета, дефектный акт |   | 32,19 |
| Ремонт приборов бойлерной и первичных датчиков | шт. | 13 | 6,612 | смета, дефектный акт |   | 6,61 |
| Ремонт КИПиА турбинного участка | шт. | 87 | 23,994 | смета, дефектный акт |   | 23,99 |
| ***ИТОГО по п.5:*** | ***123,152*** |  |   | ***123,14*** |
| ***6. Общестроительные работы*** |
| Ремонт фасадов зданий | м2 | 1200 | 265,557 | смета, дефектный акт |   | 265,56 |
| Остекление оконных рам в здании котельного цеха №2, изготовление | м2 | 50 | 23,743 | смета, дефектный акт |   | 23,74 |
| Ремонт и утепление галерей углеподачи поз.4, 6, 20 | м2 | 120 | 279,678 | смета, дефектный акт |   | 279,68 |
| Ремонт кровли галерей углеподачи поз.4, 6, 20 | м2 | 475 | 172,097 | смета, дефектный акт |   | 172,1 |
| Ремонт кровли трансформаторной подстанции, РУ | м2 | 271,5 | 166,806 | смета, дефектный акт |   | 166,81 |
| Ремонт кровли котельного цеха (частично) | м2 | 350 | 129,519 | смета, дефектный акт |   | 129,52 |
| ***ИТОГО по п.6:*** | ***1 037,40*** |  |  | ***1 037,41*** |
| ***7. Химводоочистка*** |
| Ремонт насосов декарбонизированной воды 8НДВ-60 | шт. | 3 | 6,88 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 6,88 |
| Ремонт насосов: подрыхлительного (6К-12А); перекачивающих (8НДВ-60) | шт. | 4 | 11,665 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 11,67 |
| Ремонт деаэратора атмосферного ДА-300 №1,№2 (водогрейная ХВП) | шт. | 2 | 17,955 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 17,95 |
| Замена линии от декарбонизированых насосов до охладителей непрерывной продувки Ø76  | м | 10 | 12,264 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 12,26 |
| Замена трубопроводной арматуры | шт. | 24 | 89,82 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 89,82 |
| Замена клапанов мембранных на Н-кат.фильтрах | шт. | 4 | 122,322 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 122,32 |
| Замена стояка кислотной линии Ø100мм | м.  | 18 | 3,004 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 3 |
| Замена линии хим. очищенной воды Ø159 в паровой ХВО | м | 6 | 4,231 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 4,23 |
| Ревизия запорной арматуры | шт. | 234 | 24,541 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 24,54 |
| ***ИТОГО по п.7 :*** | ***292,683*** |  |   | ***292,68*** |
| ***8. Тепловые сети*** |
| ул.Ленина, 24 д. 350мм | м. трассы | 80 | 1 027,840 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 1 027,84 |
| ул.Ленина,30а д.200мм | м. трассы | 165 | 1 181,190 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 1 181,19 |
| ул.50лет Октября,8 д.200мм | м. трассы | 50 | 345,450 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 345,45 |
| пер.Электрический,1 д.500мм | м. трассы | 103 | 1 484,340 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 1 484,34 |
| ул.Урицкого,50 д.400мм | м. трассы | 203 | 1 320,690 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 1 320,69 |
| ул.Рабочая,54 д.250мм | м. трассы | 340 | 4 547,018 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 4 547,02 |
| Замена запорной арматуры | шт. | 41 | 200,613 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 200,61 |
| Ревизия запорной арматуры | шт. | 934 | 22,927 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 22,93 |
| Теплоизоляции трубопровода магистралей ТЭЦ-Машзавод, ТЭЦ-Совхоз наземные участки  | м2 | 589 | 161,505 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 161,51 |
| Ревизия и замена вентилей на контрольных точках | шт. | 40 | 5,106 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 5,11 |
| Установка вентилей на контрольных точках | шт. | 10 | 1,778 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 1,78 |
| Ремонт тепловых камер | шт. | 10 | 140,651 | смета, дефектный акт, график ремонтов |   | 140,65 |
| ***ИТОГО по п.8:*** | ***10 439,108*** |  |   | ***10 439,12*** |
| ***ИТОГО по ПРОГРАММЕ без п.1:*** | ***19 058,958*** |  |  | ***18 955,84*** |
| ***ИТОГО по Программе ремонтного обслуживания:*** | ***36 699,27*** |  |  | ***36 596,14*** |
| **Разделение расходов по видам производственной деятельности** |
| ***в т.ч. в части производства электроэнергии*** |  |  | ***12%*** |  |   | 4 391,54 |
| ***в т.ч. в части производства теплоэнергии*** |  |  | ***58%*** |  |   | 21 225,76 |
| ***в т.ч. в части передачи теплоэнергии*** |  |  | ***17%*** |  |   | 6 221,34 |
| ***в т.ч. в части производства ХОВ*** |   |   | ***13%*** |  |   | 4 757,50 |

Приложение № 2 к протоколу

**Программа ремонтного обслуживания ОАО «Каскад-Энерго» на 2013 год**

| **Наименование** | **Ед. изм.** | **Кол-во** |  **Стоимость ремонтов, тыс. руб.**  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***1. Услуги сторонних организаций*** |
| Ремонт генератора ТПС-4-2У3 с заменой ротора на цельнокованный | шт. | 1 | 5 683,23 |
| Капитальный ремонт эл. двигателей | по заявке | 807,13 |
| Запасные части к котельному оборудованию (колосники, держатели) | по заявке | 2 884,41 |
| Запасные части к конвейерам углеподачи и золоудаления | по заявке | 2 447,92 |
| Замена трубопровода Д.400 мм. по территории станции, линия Яйского водовода | м | 210 | 2 513,00 |
| Капитальный ремонт ВЛ-6 кВ | км | 0,9 | 478,29 |
| Восстановление асфальто-бетонного покрытия производственной территории | м2 | 100 | 138,67 |
| Замена кровли механического цеха и электроцеха | м2 | 425 | 900,00 |
| Замена оконных блоков в пристройке | шт. | 5 | 1 004,15 |
| Восстановление асфальто-бетонного покрытия после ремонта теплотрасс | м2 | 565 | 783,50 |
| ***ИТОГО по п.1*** | ***17 640,31*** |
| ***2. Котельный цех*** |
| ***2.1. Котлы***  |
| Очистка коллекторов водогрейных котлов КВТС-20 №4,6,7,8,9. | шт. | 5 | 43,75 |
| Текущий ремонт топкиТЧЗМ(2,7\*5,6) к/а КЕ 25/14 №1,2,3,10 и её вспомогательного оборудования, замена топочного полотна к/а №5 | шт. | 5 | 299,41 |
| Текущий ремонт забрасывателей ЗП-600 котлоагрегатов | шт. | 20 | 19,44 |
| Текущий ремонт топкиТЧЗМ(2,7\*6,5) к/а КВТС-20 №4,6,7,9 и её вспомогательного оборудования, замена топочного полотна к/а №8 | шт. | 5 | 357,89 |
| Текущий ремонт обмуровки котлов КЕ 25/14 и КВТС-20  | шт. | 6 | 309,12 |
| Капитальный ремонт дутьевых вентиляторов котлов КЕ 25/14 и КВТС-20 №1-11 | шт. | 10 | 68,75 |
| Капитальный ремонт газоходов к/а №1-10 | шт. | 10 | 1 521,47 |
| ремонт продувочной линии котла КЕ 25/14 №10 | шт. | 1 | 32,12 |
| текущий ремонт изоляции газоходов и воздуховодов котлов КЕ 25/14 № 1,2,3,5,10 | шт. | 10 | 91,37 |
| замена запорной и продувочной арматуры на паровых и водогрейных котлах | шт. | 122 | 296,67 |
| текущий ремонт воздухоподогревателя ВП-228 на паровой котел КЕ 25/14 стац.№1,2,3,5,10 | шт. | 5 | 56,66 |
| Ремонт бункеров горячих провалов к/а №7,8,9,3. | шт. | 4 | 64,70 |
| Ремонт дымососа ДН-19 паровых, водогрейных котлов | шт. | 10 | 23,88 |
| **ИТОГО по котлам:** | ***3 185,23*** |
| **2.1.1 Котельно-вспомогательное оборудование** |
| Текущий ремонт кирпичной кладки внутренних частей газоходов (борова)  | шт. | 8 | 16,79 |
| Ремонт бойлера ПСВ-200 №2 | шт. | 1 | 385,35 |
| Ремонт труб отопления, дренажа, возврата уноса, яйской воды. | м | 638,5 | 143,46 |
| **ИТОГО по котельно-вспомогательному оборудованию:** | ***545,60*** |
| ***2.2. Оборудование углеподачи и золоудаления*** |
| Ремонт разбуривающей установки | шт. | 1 | 217,47 |
| Ремонт дробилки ДКУ-1-150 (поз.22) | шт. | 1 | 8,82 |
| Ревизия питателей КЛ-8 (на бункерах), КЛ-10 (на яме привозных углей) | шт. | 12 | 33,78 |
| Ремонт скребкового конвейера СР-70 поз. 1,2,11,12,13,14,28,30,40,50 | шт. | 10 | 185,19 |
| Ремонт скребкового конвейера СР-40 поз.6,7,8,9,10,15,31,41,51 | шт. | 9 | 27,88 |
| Ремонт конвейеров С-53 поз. 26,30 | шт. | 2 | 13,84 |
| Ремонт ленточного конвейера КЛС-800 поз. 6(замена ленты)4,6,8,12,16,18,20,24 | шт. | 8 | 31,97 |
| Ремонт вибратора ВНВ-2 (вагонный) | шт. | 1 | 25,33 |
| **ИТОГО по оборудованию углеподачи и золоудаления:** | ***544,28*** |
| ***2.3. Насосы*** |
| Ремонт питательных насосов ЦНС №2,3,5,6,7 | шт. | 5 | 69,19 |
| Ремонт сетевых насосов СЭ-1250-140 №1,2,3,4,5 | шт. | 5 | 247,10 |
| Ремонт дренажных насосов 1В20/16-4шт.; ПРВП-4шт.; Гном -1шт.; К-60-1 шт. | шт. | 10 | 26,25 |
| Ремонт насосов конденсатных (ЦНС1-38-44) | шт. | 3 | 15,73 |
| Ремонт насосов яйской воды Д315-70 №1,2,3 | шт. | 3 | 8,60 |
| Ремонт подпиточных насосов 200Д-70 №1,2,3 | шт. | 3 | 10,71 |
| Ремонт насосов ПНС на ул.Чапаева НКУ-150 (замена КМ) | шт. | 4 | 9,12 |
| Ремонт насосов К-65/32; К90/40; К100/65 - бассейн (перекачивающие) | шт. | 3 | 9,40 |
| **ИТОГО по насосам:** | ***396,10*** |
| ***ИТОГО по п.2:*** | **4 671,21** |
| ***3. Электрохозяйство*** |
| ***3.1. Общее*** |
| Ревизия автоматов АВМ КТП-1, КТП-2 | шт. | 35 | 1,34 |
| Ревизия силовых трансформаторов ТМ №1,2,3,4 | шт. | 4 | 12,08 |
| ***3.2. Эл.часть котлов*** |
| Ревизия ЩСУ котлов №1-10  | шт. | 10 | 50,42 |
| Ревизия электродвигателей дутьевых вентиляторов ВДН-13,5; ВДН-12,5 | шт. | 10 | 4,14 |
| Ревизия электродвигателей дымососов ДН-19 | шт. | 10 | 6,97 |
| ***3.3. Эл.часть насосов*** |
| Ревизия ЩСУ насосной № 1,2 ; ЩСУ ХВО | шт. | 2 | 19,04 |
| Ревизия электродвигателей питательных насосов ЦНС №2,3,5,6,7 | шт. | 5 | 4,68 |
| Ревизия электродвигателей сетевых насосов СЭ1250-140 № 1,2,3,4,5 | шт. | 5 | 19,93 |
| Ревизия электродвигателей дренажных насосов 1В20/16-4 шт.; ПРВП-4 шт.; Гном -1 шт.; К-60-1 шт. | шт. | 10 | 0,66 |
| Ревизия электродвигателей подпиточных насосов 200Д70 №1,2,3 | шт. | 3 | 1,97 |
| Ревизия электродвигателей насосной по ул.Чапаева (№1,2,3,4) | шт. | 4 | 2,963 |
| ***3.4. Эл.часть углеподготовки и золоудаления*** |
| Ревизия ЩСУ углеподачи маршрут № 1,2  | шт. | 2 | 1,37 |
| Ревизия ЩСУ золоудаления (поз.1,2,6,7,8,9,10,15,28,30,31,40,41,50,51) | шт. | 15 | 13,35 |
| Ревизия электродвигателей разбуривающей установки | шт. | 2 | 49,1 |
| Ревизия электродвигателя вибратора ВНВ-2 | шт. | 1 | 5,54 |
| Ревизия электродвигателей маршрутов № 1,2 (питатели, дробилка, поз.4,6,8,12,16,18,20,24,26,30) | шт. | 10 | 23,53 |
| ***3.5. Эл.часть ХВО*** |
| Ревизия электродвигателей насоса декарбонизированной воды №1,2,3 | шт. | 3 | 4,19 |
| Ревизия электродвигателей насосов: подрыхлительного, перекачивающих №1,2,3 | шт. | 4 | 5,43 |
| Ревизия электрооборудования градирни ГРД-350 | шт. | 18 | 4,79 |
| ***ИТОГО по п.3:*** | ***231,493*** |
| ***4. Турбинный участок*** |
| Подготовительные работы по ремонту генератора ТПС-4-2 У3 (демонтаж-монтаж доставка в г. Санкт-Петербург и обратно) | шт. | 1 | 2 000,00 |
| Ревизия запорной арматуры ТГ-3,5;П-6; системы оборотного водоснабжения, обшивка | шт. | 160 | 39,06 |
| Ревизия насосов: дренажных, конденсатных, масляных, циркуляционных) | шт. | 11 | 9,03 |
| Ревизия маслоохладителя МО-80, МО-МГБ-18 | шт. | 3 | 4,23 |
| Ревизия эжектора ЭО,ЭУ основного эжектора ТГ-3,5 | шт. | 3 | 6,78 |
| Покраска и чистка ёмкостей градирен ГРД-350 (2 бака) | шт. | 2 | 3,76 |
| Текущий ремонт конструкции градирни ГРД-350 | шт. | 8 | 85,07 |
| Ревизия конденсатора КП-540 с чисткой трубок | шт. | 1 | 6,11 |
| Окраска трубопроводов оборотного водоснабжения | м. | 60 | 6,74 |
| ***ИТОГО по п.4:*** | ***2 160,78*** |
| ***5. КИПиА*** |
| Ревизия и ремонт КИПиА котлоагрегатов №6,7,8,9,10 | шт. | 5 | 56,16 |
| Ревизия и ремонт КИПиА ХВП | шт. | 16 | 4,19 |
| Ремонт приборов технического учета по пяти направлениям и подпитки сети | шт. | 9 | 32,19 |
| Ремонт приборов бойлерной и первичных датчиков | шт. | 13 | 6,61 |
| Ремонт КИПиА турбинного участка | шт. | 87 | 23,99 |
| ***ИТОГО по п.5:*** | ***123,14*** |
| ***6. Общестроительные работы*** |
| Ремонт фасадов зданий | м2 | 1200 | 265,56 |
| Остекление оконных рам в здании котельного цеха №2, изготовление | м2 | 50 | 23,74 |
| Ремонт и утепление галерей углеподачи поз.4, 6, 20 | м2 | 120 | 279,68 |
| Ремонт кровли галерей углеподачи поз.4, 6, 20 | м2 | 475 | 172,1 |
| Ремонт кровли трансформаторной подстанции, РУ | м2 | 271,5 | 166,81 |
| Ремонт кровли котельного цеха (частично) | м2 | 350 | 129,52 |
| ***ИТОГО по п.6:*** | ***1 037,41*** |
| ***7. Химводоочистка*** |
| Ремонт насосов декарбонизированной воды 8НДВ-60 | шт. | 3 | 6,88 |
| Ремонт насосов: подрыхлительного (6К-12А); перекачивающих (8НДВ-60) | шт. | 4 | 11,67 |
| Ремонт деаэратора атмосферного ДА-300 №1,№2 (водогрейная ХВП) | шт. | 2 | 17,95 |
| Замена линии от декарбонизированых насосов до охладителей непрерывной продувки Ø76  | м | 10 | 12,26 |
| Замена трубопроводной арматуры | шт. | 24 | 89,82 |
| Замена клапанов мембранных на Н-кат.фильтрах | шт. | 4 | 122,32 |
| Замена стояка кислотной линии Ø100мм | м.  | 18 | 3 |
| Замена линии хим. очищенной воды Ø159 в паровой ХВО | м | 6 | 4,23 |
| Ревизия запорной арматуры | шт. | 234 | 24,54 |
| ***ИТОГО по п.7 :*** | ***292,68*** |
| ***8. Тепловые сети*** |
| ул.Ленина, 24 д. 350мм | м. трассы | 80 | 1 027,84 |
| ул.Ленина,30а д.200мм | м. трассы | 165 | 1 181,19 |
| ул.50 лет Октября,8 д.200мм | м. трассы | 50 | 345,45 |
| пер.Электрический,1 д.500мм | м. трассы | 103 | 1 484,34 |
| ул.Урицкого,50 д.400мм | м. трассы | 203 | 1 320,69 |
| ул.Рабочая,54 д.250мм | м. трассы | 340 | 4 547,02 |
| Замена запорной арматуры | шт. | 41 | 200,61 |
| Ревизия запорной арматуры | шт. | 934 | 22,93 |
| Теплоизоляции трубопровода магистралей ТЭЦ-Машзавод, ТЭЦ-Совхоз наземные участки  | м2 | 589 | 161,51 |
| Ревизия и замена вентилей на контрольных точках | шт. | 40 | 5,11 |
| Установка вентилей на контрольных точках | шт. | 10 | 1,78 |
| Ренмонт тепловых камер | шт. | 10 | 140,65 |
| ***ИТОГО по п.8 :*** | ***10 439,12*** |
| ***ИТОГО по Программе ремонтного обслуживания:*** | ***36 596,14*** |
| **Разделение расходов по видам деятельности** |
| ***в т.ч. в части производства электроэнергии*** |  |  | 4 391,54 |
| ***в т.ч. в части производства теплоэнергии*** |  |  | 21 225,76 |
| ***в т.ч. в части передачи теплоэнергии*** |  |  | 6 221,34 |
| ***в т.ч. в части производства ХОВ*** |   |   | 4 757,50 |

Приложение № 3 к протоколу



Приложение № 4 к протоколу



Приложение № 3 к протоколу

**Смета расходов, принимаемая при установлении тарифа на тепловую энергию ОАО "Каскад-Энерго" на 2013 год**

| п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | Утверждено на 2012 годПостановление РЭК от 06.12.11 № 332 | Предложение предприятия на 2013 год | Утверждено РЭК КО на 2013 год | Корректировка предложения предприятия |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего на тепло |   | Всего на тепло |   | Всего на тепло |   |
| производство т/энергии | передача т/энергии | производство т/энергии | передача т/энергии | производство т/энергии | передача т/энергии |
| 1  | 2  | 3  | 4  | 5  | 6  | 7  | 8  | 9  | 10  | 11  | 12  | 13  |
|   | Отпуск тепловой энергии с коллекторов | тыс. Гкал | 323,645 |   |   | 353,102 |   |   | 342,114 |   |   |   |
|   | Собственные нужды предприятия | тыс. Гкал | 11,350 |   |   | 13,400 |   |   | 18,840 |   |   |   |
|   | Отпуск в сеть | тыс. Гкал |   |   |   | 339,702 |   |   | 323,274 |   |   |   |
|   | Потери тепловой энергии в сети | тыс. Гкал | 20,250 |   |   | 31,431 |   |   | 20,000 |   |   |   |
|   | Полезный отпуск тепловой энергии | тыс. Гкал | 291,140 |   |   | 308,271 |   |   | 303,274 |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 1. | Сырье, основные материалы | тыс. руб. | 7 053,50 | 4 731,31 | 2 322,19 | 8 856,24 | 3 271,38 | 5 584,86 | 8 874,81 | 6 309,51 | 2 565,30 | 18,57 |
| 2. | Вспомогательные материалы | тыс. руб. | 7 134,93 | 4 975,98 | 2 158,95 | 8 954,40 | 7 432,15 | 1 522,25 | 7 484,54 | 5 219,80 | 2 264,74 | -1 469,86 |
| 3. | Работы и услуги производственного характера | тыс. руб. | 3 905,56 | 3 122,43 | 783,13 | 6 388,56 | 5 467,66 | 920,90 | 5 249,47 | 4 059,59 | 1 189,88 | -1 139,09 |
| 4. | Топливо | тыс. руб. | 99 761,60 | 99 761,60 | 0,00 | 113 494,89 | 113 494,89 | 0,00 | 117 383,90 | 117 383,90 | 0,00 | 3 889,01 |
| 5. | Энергия | тыс. руб. | 464,04 | 0,00 | 464,04 | 479,31 | 479,31 | 0,00 | 519,71 | 0,00 | 519,71 | 40,40 |
| 6. | Затраты на оплату труда | тыс. руб. | 50 916,60 | 37 460,07 | 13 456,53 | 72 456,00 | 61 560,00 | 10 896,00 | 57 943,80 | 42 464,23 | 15 479,57 | -14 512,20 |
|   | Численность | чел. | 280,00 | 206,00 | 74,00 | 295,00 | 245,00 | 50,00 | 277,00 | 203,00 | 74,00 | -18,00 |
|   | Среднемесячная заработная плата | руб./мес. | 15 153,75 | 15 153,75 | 15 153,75 | 20 467,80 | 20 938,78 | 18 160,00 | 17 431,95 | 17 431,95 | 17 431,95 | -3 035,85 |
| 7. | Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 17 413,47 | 12 811,34 | 4 602,13 | 21 881,71 | 18 591,12 | 3 290,59 | 17 499,03 | 12 824,20 | 4 674,83 | -4 382,68 |
| 8. | Амортизация основных средств | тыс. руб. | 4 307,18 | 3 330,89 | 976,29 | 9 948,91 | 9 948,91 | 0,00 | 6 789,40 | 6 348,16 | 441,24 | -3 159,51 |
| 9. | Прочие затраты, в том числе | тыс. руб. | 24 354,06 | 18 851,21 | 5 502,85 | 37 004,24 | 28 704,60 | 8 299,64 | 33 250,90 | 25 732,29 | 7 518,61 | -3 753,34 |
| 9.1. | Средства на страхование | тыс. руб. | 1 332,65 | 1 030,58 | 302,07 | 1 637,21 | 1 266,11 | 371,10 | 1 397,95 | 1 081,08 | 316,87 | -239,26 |
| 9.2. | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | тыс. руб. | 76,77 | 76,77 | 0,00 | 339,98 | 339,98 | 0,00 | 80,53 | 80,53 | 0,00 | -259,45 |
| 9.3 | Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | тыс. руб. | 19 880,20 | 15 374,02 | 4 506,18 | 26 531,83 | 20 517,95 | 6 013,88 | 27 447,10 | 21 225,76 | 6 221,34 | 915,27 |
| 9.4 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) | тыс. руб. | 129,22 | 99,93 | 29,29 | 182,16 | 140,87 | 41,29 | 136,12 | 105,27 | 30,85 | -46,04 |
| 9.4.1. | Налог на землю | тыс. руб. | 73,15 | 56,57 | 16,58 | 87,88 | 67,96 | 19,92 | 79,90 | 61,79 | 18,11 | -7,98 |
| 9.4.2. | Транспортный налог | тыс. руб. | 56,07 | 43,36 | 12,71 | 94,28 | 72,91 | 21,37 | 56,22 | 43,48 | 12,74 | -38,06 |
| 9.5. | Другие затраты, относимые на себестоимость продукции, в том числе: | тыс. руб. | 2 935,22 | 2 269,91 | 665,31 | 8 313,06 | 6 439,69 | 1 873,37 | 4 189,20 | 3 239,65 | 949,55 | -4 123,86 |
| 9.5.1. | Прочие расходы | тыс. руб. | 2 935,22 | 2 269,91 | 665,31 | 8 313,06 | 6 439,69 | 1 873,37 | 4 189,20 | 3 239,65 | 949,55 | -4 123,86 |
| **10.** | **Итого расходов** | **тыс. руб.** | **215 310,94** | **185 044,83** | **30 266,11** | **279 464,26** | **248 950,02** | **30 514,24** | **254 995,56** | **220 341,68** | **34 653,88** | **-24 468,70** |

Приложение № 6 к протоколу

**Расчёт балансовой прибыли, принимаемой при установлении тарифов на тепловую энергию ОАО "Каскад-Энерго" на 2013 год**

| п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | Утверждено на 2012 годПостановление РЭК от 06.12.11 № 332 | Предложение предприятия на 2013 год | Утверждено РЭК КО на 2013 год | Корректировка предложения предприятия |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего на тепло |   | Всего на тепло |   | Всего на тепло |   |
| производство т/энергии | передача т/энергии | производство т/энергии | передача т/энергии | производство т/энергии | передача т/энергии |
| 1  | 2  | 3  | 4  | 5  | 6  | 7  | 8  | 9  | 10  | 11  | 12  | 13  |
| 1. | Прибыль на развитие производства | тыс. руб. | 23 784,04 | 18 392,99 | 5 391,05 | 15 236,53 | 11 782,92 | 3 453,61 | 18 579,26 | 13 270,27 | 5 308,99 | 3 342,73 |
| 2. | Прибыль на социальное развитие | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Прибыль на поощрение (выплаты социального характера) | тыс. руб. | 1 033,00 | 594,00 | 439,00 | 1 772,10 | 1 370,42 | 401,68 | 3 211,59 | 2 353,62 | 857,97 | 1 439,49 |
| 4. | Девиденды по акциям | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Прибыль на прочие цели всего, в т.ч.: | тыс. руб. | 8 342,82 | 6 451,78 | 1 891,04 | 13 213,05 | 10 218,09 | 2 994,96 | 13 083,82 | 10 118,16 | 2 965,66 | -129,23 |
| 5.1. |  - проценты за пользование кредитом | тыс. руб. | 7 796,22 | 6 029,08 | 1 767,14 | 8 667,00 | 6 702,48 | 1 964,52 | 11 517,75 | 8 907,06 | 2 610,69 | 2 850,75 |
| 5.2. |  - другие (с расшифровкой): | тыс. руб. | 546,60 | 422,70 | 123,90 | 4 546,05 | 3 515,61 | 1 030,44 | 1 566,07 | 1 211,10 | 354,97 | -2 979,98 |
| 5.2.1. |  целевые средства энергосбережения | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2.2. |  содержание здравпункта | тыс. руб. | 546,60 | 422,70 | 123,90 | 575,82 | 445,30 | 130,52 | 567,49 | 438,86 | 128,63 | -8,33 |
| 5.2.3. |  прочие | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 970,23 | 3 070,31 | 899,92 | 998,58 | 772,24 | 226,34 | -2 971,65 |
| 6. | Прибыль, облагаемая налогом | тыс. руб. | 31 704,55 | 24 262,11 | 7 442,44 | 20 578,14 | 16 099,07 | 4 479,07 | 29 196,15 | 21 043,74 | 8 152,41 | 8 618,01 |
| 7. | Налоги, сборы, платежи всего, в том числе: | тыс. руб. | 6 630,61 | 5 019,12 | 1 611,49 | 5 757,59 | 4 452,54 | 1 305,05 | 7 699,80 | 5 647,59 | 2 052,21 | 1 942,21 |
| 7.1. |  - на прибыль | тыс. руб. | 6 340,91 | 4 852,42 | 1 488,49 | 3 809,13 | 2 945,73 | 863,40 | 5 839,23 | 4 208,75 | 1 630,48 | 2 030,10 |
| 7.2. |  - на имущество | тыс. руб. | 289,70 | 166,70 | 123,00 | 1 948,46 | 1 506,81 | 441,65 | 1 860,57 | 1 438,84 | 421,73 | -87,89 |
| 7.3. |  - плата за выбросы загрязняющих веществ | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **8.** | **Прибыль от товарной продукции** | **тыс. руб.** | **39 790,47** | **30 457,89** | **9 332,58** | **35 979,27** | **27 823,97** | **8 155,30** | **42 574,47** | **31 389,64** | **11 184,83** | **6 595,20** |
|   |   |   | -5 756,83 |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| **9.** | **НВВ** | **тыс. руб.** | **248 193,41** | **213 708,65** | **34 484,76** | **315 443,53** | **276 773,99** | **38 669,54** | **282 903,98** | **253 359,11** | **29 544,87** | **-32 539,55** |
|   |   |   |   |   |   |   | с коллекторов | полезн. отп. |   | с коллекторов | полезн. отп. |   |
| 10. | Среднеотпускной тариф на потребительский рынок | руб./Гкал | 852,49 | 734,04 | 118,45 | 909,28 | 783,84 | 125,44 | 837,99 | 740,57 | 97,42 |   |
| 11. |  рентабельность | % | 19,1% |   |   | 106,7% |   |   | 98,3% | 100,9% | 82,2% |   |

Приложение № 7 к протоколу





Приложение № 8 к протоколу





Приложение № 9 к протоколу



Приложение № 10 к протоколу



Приложение № 11 к протоколу

**Смета расходов, принимаемая при установлении тарифа на передачу тепловой энергии ООО "КузнецкТеплоСбыт" на 2013 год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | Предложение предприятия на 2013 год | Утверждено РЭК на 2013 год | Отклонение от предложения предприятия |
|
|
|   |   |   |   |   |   |
|   | **Баланс тепловой энергии** |   |   |   |   |
| 1. | Поступление теплоэнергии в сеть | тыс. Гкал | 1 610,569 | 1 610,5690 | 0,0000 |
| 2. | Потери в тепловых сетях, в т.ч. | тыс. Гкал | 231,289 | 263,9925 | 32,7035 |
|   |  - сети ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" |   | 131,000 | 131,3540 | 0,3540 |
|   |  - сети МП "ССК" |   | 97,173 | 129,5220 | 32,3490 |
|   |  - сети ООО "Энергосеть" |   | 1,894 | 1,8945 | 0,0005 |
|   |  - сети ООО "Жилкомсервис" |   | 1,222 | 1,2220 | 0,0000 |
| 3. | Полезный отпуск теплоэнергии | тыс. Гкал | 1 379,280 | 1 346,5765 | -32,7035 |
|   | **Расходы на производство тепловой энергии** |   |   |   |   |
| 5. | Сырье, основные материалы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Вспомогательные материалы | тыс. руб. | 4 252,64 | 2 406,06 | -1 846,58 |
| 7. | Работы и услуги производственного характера | тыс. руб. | 594 216,29 | 648 026,22 | 53 809,93 |
| 8. | Топливо | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | Энергия | тыс. руб. | 489 415,37 | 487 424,60 | -1 990,77 |
| 9.1. | Энергия на технологические цели | тыс. руб. |   |   | 0,00 |
| 9.2. | Энергия на хозяйственные нужды | тыс. руб. |   |   | 0,00 |
| 10. | Затраты на оплату труда | тыс. руб. | 19 582,71 | 11 088,00 | -8 494,71 |
|  | *Численность* | чел. | *50,00* | *33,00* | *-17,00* |
|  | *Среднемесячная заработная плата* | руб./мес. | *32 637,85* | *28 000,00* | *-4 637,85* |
| 11. | Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 5 913,98 | 3 348,58 | -2 565,40 |
| 12. | Амортизация основных средств | тыс. руб. | 407,98 | 300,60 | -107,38 |
| 13. | Прочие затраты, в том числе | тыс. руб. | 19 784,12 | 12 454,22 | -7 329,90 |
| 13.1. | Средства на страхование | тыс. руб. | 162,98 | 57,00 | -105,98 |
| 13.2. | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.3. | Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.4. | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) | тыс. руб. | 1,74 | 0,00 | -1,74 |
| 13.4.1. | Налог на землю | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.4.2. | Транспортный налог | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13.5. | Другие затраты, относимые на себестоимость продукции, в том числе: | тыс. руб. | 19 619,40 | 12 397,22 | -7 222,18 |
| 13.5.1. | Арендная плата |   | 3 611,19 | 3 347,46 | -263,73 |
| 13.5.2. | Прочие затраты |   | 16 008,21 | 9 049,76 | -6 958,45 |
| **14.** | **Итого расходов** | **тыс. руб.** | **1 133 573,09** | **1 165 048,28** | **31 475,19** |
|   |   |   |   |   |   |
| 15. | Недополученный по независящим причинам доход | тыс. руб. |   |   |   |
| 16. | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | тыс. руб. |   |   |   |
| **17.** | **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **тыс. руб.** | **1 133 573,09** | **1 165 048,28** | **31 475,19** |

Приложение № 12 к протоколу

**Расчёт балансовой прибыли, принимаемой при установлении тарифов на передачу тепловой энергии ООО "КузнецкТеплоСбыт" на 2013 год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | Предложение предприятия на 2013 год | Утверждено РЭК на 2013 год | Отклонение от предложения предприятия |
|
|
|   |   |   |   |   |   |
| 1. | Прибыль на развитие производства | тыс. руб. | 0,00 | 785,15 | 785,15 |
| 2. | Прибыль на социальное развитие | тыс. руб. | 746,00 | 248,73 | -497,27 |
| 3. | Прибыль на поощрение (выплаты социального характера) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Дивиденды по акциям | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Прибыль на прочие цели всего, в т.ч.: | тыс. руб. | 979,00 | 222,67 | -756,33 |
| 5.1. |  - проценты за пользование кредитом | тыс. руб. | 961,00 | 222,67 | -738,33 |
| 5.2. |  - другие | тыс. руб. | 18,00 | 0,00 | -18,00 |
| 6. | Прибыль, облагаемая налогом | тыс. руб. | 2 157,00 | 981,44 | -1 175,56 |
| 7. | Налоги, сборы, платежи всего, в том числе: | тыс. руб. | 460,00 | 196,29 | -263,71 |
| 7.1. |  - на прибыль | тыс. руб. | 431,00 | 196,29 | -234,71 |
| 7.2. |  - на имущество | тыс. руб. | 29,00 | 0,00 | -29,00 |
| **8.** | **Прибыль от товарной продукции** | **тыс. руб.** | **2 185,00** | **1 452,84** | **-732,16** |
|   |   |   |   |   | 0,00 |
| **9.** | **Необходимая валовая выручка** | **тыс. руб.** | **1 135 758,09** | **1 166 501,12** | **30 743,03** |

Приложение № 13 к протоколу





Приложение № 14 к протоколу





Приложение № 18 к протоколу





Приложение № 19 к протоколу





Приложение № 20 к протоколу



Приложение № 21 к протоколу



Приложение № 22 к протоколу

**Расшифровка необходимой валовой выручки ООО "ТСК ДОМ" (г. Топки) на тепловую энергию, реализуемую на потребительский рынок на 2013 год**

| № п.п. | Наименование показателя | Единица измерения | Предложение предприятия на 2013 год | утверждено РЭК КО на 2013 год | Отклонение от предложений предприятия |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с 01.01.2012 г. | с 01.07.2012 г. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|   | Получено тепловой энергии | тыс.Гкал. | 7,7960 | 7,7960 | 7,7960 | 0,0000 |
|   | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -"- | 6,5414 | 6,5414 | 6,5414 | 0,0000 |
|   | на потребительский рынок: | -"- | 6,5414 | 6,5414 | 6,5414 | 0,0000 |
|   | - жилищные организации | -"- | 6,1140 | 6,1140 | 6,1140 | 0,0000 |
|   | - бюджетные потребители | -"- | 0,2795 | 0,2795 | 0,2795 | 0,0000 |
|   | - иные потребители | -"- | 0,1479 | 0,1479 | 0,1479 | 0,0000 |
|   | производственные нужды | -"- | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
|   | Потери в тепловых сетях: |   |   |   |   |   |
|   |  - тепловой энергии | -"- | 1,2547 | 1,2547 | 1,2547 | 0,0000 |
|   |  - теплоносителя | тыс. м3 | 0,8684 | 0,8684 | 0,8684 | 0,0000 |
| 1 | Сырье, основные материалы | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Вспомогательные материалы | **-"-** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Работы и услуги производственного характера  | **-"-** | 971,40 | 819,55 | 819,55 | -151,85 |
| 4 | Энергия  | **-"-** | 441,76 | 175,19 | 175,19 | -266,57 |
| 4.1 | Энергия на технические цели  | **-"-** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Энергия на хозяйственные нужды | **-"-** | 441,76 | 175,19 | 175,19 | -266,57 |
| 5 | Затраты на оплату труда | **-"-** | 1215,11 | 288,78 | 288,78 | -926,33 |
|   | численность | человек | 4,78 | 1,42 | 1,42 | -3,36 |
|   | среднемесячная заработная плата ППР | руб. | 16947,11 | 16947,11 | 16947,11 | 0,00 |
| 6 | Отчисления на страховые взносы | тыс.руб. | 280,69 | 66,71 | 66,71 | -213,98 |
| 7 | Амортизация основных средств | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Прочие затраты всего , в том числе: | -"- | 1564,29 | 980,16 | 980,16 | -584,13 |
| 8.1 | Средства на страхование | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.3 | Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.4 | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.5 | Другие затраты, относимые на с/с продукции, в т.ч. | -"- | 1564,29 | 980,16 | 980,16 | -584,13 |
| 8.5.1 | Арендная плата | -"- | 653,27 | 653,27 | 653,27 | 0,00 |
| 8.5.2 | Общехозяйственные расходы |   | 911,02 | 326,89 | 326,89 | -584,13 |
| **9** | **Итого затрат** | **-"-** | **4473,25** | **2330,39** | **2330,39** | **-2142,86** |
|   | Недополученный по независящим причинам доход | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|   | Избыток средств, полученный в предшествующем периоде регулирования | -"- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **-"-** | **4473,25** | **2330,39** | **2330,39** | **-2142,86** |
| **11** | **Прибыль (убыток) всего, в том числе:** | **-"-** | **56,89** | **35,30** | **36,51** | **-20,38** |
| 11.1 | Прибыль на развитие производства | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.1.1 | в том числе: на кап. вложения | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.2 | Прибыль на соц развитие | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.3 | Прибыль на поощрение | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.4 | Дивиденды по акцям | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.5 | Целевые средства на энергосбережение  | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.6 | Прибыль на прочие цели | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.7.1 | Налоги, сборы платежи, всего, в т.ч. | -"- | 56,89 | 35,30 | 36,51 | -20,38 |
| 11.7.2 | - на прибыль | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.7.3 |  - услуги банка | -"- |   |   |   | 0,00 |
| 11.7.4 |  - налог по УСНО | -"- | 56,89 | 35,30 | 36,51 | -20,38 |
| **12** | **Всего НВВ** | **-"-** | **4530,14** | **2365,69** | **2366,90** | **-2163,24** |
|   | Компенсация потерь тепловой энергии | -"- |   | 1155,28 | 1275,20 |   |
|   | Компенсация потерь теплоносителя | -"- |   | 10,72 | 10,72 |   |
| **13** | **Итого НВВ (с учетом компенсации потерь)** | **-"-** | **4530,14** | **3531,69** | **3652,82** | **-877,32** |
| **14** | **Тариф на т.э., реализуемую на потребительском рынке от ООО "Топкинский цемент" г. Топки** | **руб./Гкал** |  | **920,80** | **1016,38** |   |
| **15** | **Размер тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, реализуемой на потребительском рынке ( НДС не облагается)** | **руб./Гкал** |  | **539,90** | **558,42** |   |
| **16** | **Игого затрат на реализацию тепловой энергии, включая затраты на покупку тепловой энергии от ООО "Топкинский цемент"** | **тыс.руб.** |  | **9554,98** | **10301,33** |   |
| **17** | **Размер тарифа на тепловую энергию, реализуемой на потребительском рынке (НДС не облагается)** | **руб./Гкал** |  | **1460,70** | **1574,80** |   |

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

**Расшифровка необходимой валовой выручки ООО "ЭнергоСеть" г. Новокузнецк**

**на услуги по передаче тепловой энергии на 2013 год**

| **№п/п** | Показатели | Единица измерения | Утверждено РЭК КО на 2012 год | Предложение предприятия на 2013 год | утверждено РЭК КО | Отклонение  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|   | Поступление тепловой энергии в сеть | тыс. Гкал | 16,4815 | 16,4815 | 16,4815 | 16,4815 | 0,0000 |
|   | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 0,0000 |
|   | потребительский рынок: | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 0,0000 |
|   |  - жилищные организации  | -//- | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
|   |  - бюджетные потребители | -//- | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
|   |  - иные потребители | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 14,5870 | 0,0000 |
|   | производственные нужды | -//- | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
|   | Потери в тепловых сетях: |   | 1,8945 | 1,8945 | 1,8945 | 1,8945 | 0,0000 |
|   |  - тепловой энергии  | тыс. Гкал | 1,8945 | 1,8945 | 1,8945 | 1,8945 | 0,0000 |
|   |  - теплоносителя  | м3 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
|   | Суммарная расчетная (присоединенная) тепловая нагрузка (мощность) потребителей | Гкал/час | 7,4000 | 7,4000 | 7,4000 | 7,4000 | 0,0000 |
| 1 | Сырье, основные материалы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Вспомогательные материалы | -//- | 370,43 | 388,58 | 370,43 | 388,58 | 0,00 |
| 3 | Работы и услуги производственного характера | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Топливо на технологические цели | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Энергия | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Энергия на технологические цели (покупная энергия)  | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Энергия на хозяйственные нужды | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Затраты на оплату труда | -//- | 1 501,63 | 3 246,14 | 1 501,63 | 1 608,25 | -1 637,89 |
|   | Средний уровень заработной платы | руб. | 17 380,00 | 20 808,59 | 17 380,00 | 18 613,98 | -2 194,61 |
|   | Численность | чел. | 7,20 | 13,00 | 7,20 | 7,20 | -5,80 |
| 7 | Отчисления на страховые взносы (32,3 %) | тыс. руб. | 485,03 | 986,82 | 485,03 | 519,46 | -467,36 |
| 8 | Амортизация основных средств | -//- | 9,88 | 9,88 | 9,88 | 9,88 | 0,00 |
| 9 | Прочие затраты всего, в том числе: | -//- | 584,15 | 965,37 | 584,15 | 768,00 | -197,37 |
| 9.1 | Охрана труда | -//- | 52,50 | 148,81 | 52,50 | 88,18 | -60,63 |
| 9.2 | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | Другие затраты, относимые на себестоимость продукции, всего, в том числе:  | -//- | 531,65 | 816,56 | 531,65 | 679,82 | -136,74 |
| 9.3.1 |  *- арендная плата* |  -//- | 310,60 | 318,20 | 310,60 | 318,20 | 0,00 |
| 9.3.2 |  *- прочие расходы* |  -//- | 221,05 | 498,36 | 221,05 | 361,62 | -136,74 |
| 10 | Итого расходов |  -//- | 2 951,12 | 5 596,79 | 2 951,12 | 3 294,17 | -2 302,62 |
| 11 | Недополученный по независящим причинам доход |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Расчетные расходы по производству продукции (услуг) |  -//- | 2 951,12 | 5 596,79 | 2 951,12 | 3 294,17 | -2 302,62 |
| 14 | Необходимая прибыль, в т.ч.: |  -//- | 175,93 | 519,01 | 175,93 | 204,36 | -314,65 |
| 14.1 | Прибыль на развитие производства, в том числе: |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.1.1 | - капитальные вложения |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.2 | Прибыль на социальное развитие |  -//- | 132,32 | 144,48 | 132,32 | 144,48 | 0,00 |
| 14.3 | Прибыль на поощрение |  -//- | 0,00 | 246,97 | 0,00 | 0,00 | -246,97 |
| 14.4 | Дивиденды по акциям |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.5 | Прибыль на прочие цели, в том числе: |  -//- | 10,53 | 23,76 | 10,53 | 23,76 | 0,00 |
| 14.5.1 |  - % за пользование кредитом |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.5.2 |  - услуги банка |  -//- | 10,53 | 23,76 | 10,53 | 23,76 | 0,00 |
| 14.5.3 |  - другие |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.6 | Налоги, сборы, платежи - всего, в том числе: |  -//- | 33,08 | 103,80 | 33,08 | 36,12 | -67,68 |
| 14.6.1 |  - на прибыль |  -//- | 33,08 | 103,80 | 33,08 | 36,12 | -67,68 |
| 14.6.2 |  - на имущество |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.6.3 |  - плата за выбросы загрязняющих веществ |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.6.4 |  - другие налоги и обязательные сборы и платежи  |  -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | НВВ (без учета расходов на компенсацию потерь)  |  -//- | 3 127,05 | 6 115,80 | 3 127,05 | 3 498,53 | -2 617,27 |
| 16 | Компенсация потерь теплоэнергии |  -//- | 645,07 |   | 645,07 | 739,78 |   |
| 17 | Компенсация потерь теплоносителя |  -//- | 0,00 |   |   |   |   |
| 18 | Всего НВВ (с учетом расходов на компенсацию потерь) в т.ч.: |  -//- | 3 772,12 |   | 3 772,12 | 4 238,31 |   |
| **19** | **Размер тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, реализуемой на потребительском рынке (без учета НДС)** | **руб./Гкал** | **258,59** |  | **258,59** | **290,55** |   |

Члены Правления РЭК:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.В. Копеин

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.В. Дюков

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Э.Б. Гусельщиков

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ К.А. Десяткин

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ П.Г. Незнанов

Секретарь заседания:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ К.А. Приезжев