**УТВЕРЖДАЮ**:

Председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 75-т**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

19 декабря 2012 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Крумгольц А.Р.**

Секретарь – **Приезжев К.А.**

**Присутствовали:**

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

**Приглашенные:**

**От ОАО «Кузбассэнерго»:** Лавров А.М., Григорович Д.А., Губарев М.С., Гусельников И.Г., Гаристова О.П., Цыба С.В.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
|  | Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО "Кузбассэнерго" на 2013 год, в части производства теплоэнергии |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ОАО "Кузбассэнерго" на 2013 год, в части производства теплоэнергии |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассэнерго» на потребительском рынке города Белово |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассэнерго» на потребительском рынке города Мыски |
|  | Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО "Кемеровская генерация" на 2013 год, в части производства теплоэнергии |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ОАО "Кемеровская генерация" на 2013 год, в части производства теплоэнергии |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района |
|  | Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района |
|  | Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии |
|  | Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк), в части передачи тепловой энергии на 2013 год |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк), в части передачи тепловой энергии на 2013 год |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на потребительском рынке города Новокузнецк |
|  | Об установлении тарифов на передачу тепловой энергии по тепловым сетям ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (Заводской район г. Новокузнецк) от теплоисточника Западно-Сибирская ТЭЦ - филиал ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК» |
|  | Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района |
|  | Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год |
|  | Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на потребительском рынке города Белово |
|  | О внесении изменений в постановление от 30.11.2012 №363 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Центральная ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке» |

**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 программы ремонтного обслуживания ОАО "Кузбассэнерго" на 2013 год, в части производства теплоэнергии.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 172357,00 тыс. руб. Мероприятия программы направлены на поддержание надежного энергоснабжения потребителей.

|  |  |
| --- | --- |
| Акционерное общество, электростанция | Стоимость ремонта по предложению предприятия, тыс. руб. |
| **ОАО «КУЗБАССЭНЕРГО»** | **172 357** |
| в т.ч. ТОМЬ-УСИНСКАЯ ГРЭС | **109 014** |
| в т.ч. БЕЛОВСКАЯ ГРЭС | **63 343** |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2011 год** | | | **2012 год** | | |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденным мероприятиям, тыс. руб.** | **Степень выполнения, %** | **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт за**  **10 месяцев, тыс. руб.** | **Степень выполнения, %** |
| **ОАО «Кузбассэнерго»** | | | | | |
| **71 514,47** | **57 469,53** | **80,36** | **146 566,98** | **96 940,00** | **66,14** |
| **в т.ч. Томь-Усинская ГРЭС** | | | | | |
| 49 180,47 | 37 634,47 | 76,52 | 86 224,00 | 59 016,00 | 68,44 |
| **в т.ч. Беловская ГРЭС** | | | | | |
| 22 334,00 | 19 835,06 | 88,81 | 60 342,98 | 37 924,00 | 62.85 |

**Анализ обоснованности мероприятий, входящих в состав программы ремонтного обслуживания ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии**

В качестве обосновывающих материалов представлены: титульный лист ремонтной программы, график ремонтов, согласованный РДУ и утвержденный Администрациями гг. Мыски и Белово, сметные расчеты, ведомости материалов, заключения специализированных организаций, акты дефектации.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью 110497,00 тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Акционерное общество, электростанция, наименование оборудования** | **Стоимость ремонтов, в части производства теплоэнергии, тыс. руб.** |
|
|
|
| **ОАО «КУЗБАССЭНЕРГО»** | **110 497** |
| ТОМЬ-УСИНСКАЯ ГРЭС | **66 368** |
| БЕЛОВСКАЯ ГРЭС | **44 129** |

Корректировка в сторону снижения на 61860,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты в связи с отсутствием расчета их стоимости, с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема, а также исключением расходов на ремонт, относимых, в соответствии с Учетной политикой предприятия, на деятельность по производству электроэнергии.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**РЕШИЛИ:**

Утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО "Кузбассэнерго" на 2013 год, в части производства теплоэнергии – приложение № 1 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**2. Об утверждении инвестиционной программы ОАО "Кузбассэнерго" на 2013 год, в части производства теплоэнергии.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

В соответствии с представленной ОАО «Кузбассэнерго» инвестиционной программой на 2013 год планируемый объем капитальных вложений, в части производства теплоэнергии, составляет 24091 тыс. руб. Источниками финансирования программы являются амортизационные отчисления в размере 15066 тыс. руб. и прибыль – 9025 тыс. руб. Инвестиционная программа согласована Администрациями гг. Мыски и Белово.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **электростанции** | **Предлагаемый предприятием объем финансирования инвестиционной программы, тыс. руб.** | | |
| **Всего** | **в т.ч. из амортизационных отчислений** | **в т.ч. из прибыли** |
| Томь-Усинская ГРЭС | 18 431 | 9 406 | 9 025 |
| Беловская ГРЭС | 5 660 | 5 660 | 0 |
| **ИТОГО по ОАО «Кузбассэнерго»** | **24 091** | **15 066** | **9 025** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование источников финансирования** | **2011 год, тыс. руб.** | | | **2012 год, тыс. руб.** | | |
| **План РЭК** | **Факт по утвержденным**  **мероприятиям** | **Степень**  **выполнения, %** | **План РЭК** | **Факт за**  **10 месяцев** | **Степень**  **выполнения, %** |
| **Томь-Усинская ГРЭС** | | | | | | |
| амортизационные отчисления | 2 790,00 | 2 120,00 | 75,99 | 8 080,00 | 1 860,00 | 23,02 |
| прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 295,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **2 790,00** | **2 120,00** | **75,99** | **22 375,00** | **1 860,00** | **8,31** |
| **Беловская ГРЭС** | | | | | | |
| амортизационные отчисления | 630,00 | 807,00 | 128,09 | 14 921,00 | 8 013,00 | 53,70 |
| прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 616,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **630,00** | **807,00** | **128,09** | **36 537,00** | **8 013,00** | **21,93** |
| **ИТОГО**  **по ОАО «Кузбассэнерго** | **3 420,00** | **2 927,00** | **85,58** | **58 912,00** | **9 873,00** | **16,76** |

В состав представленной программы входят 16 инвестиционных проектов, направленных на поддержание и увеличение надежности и качества энергоснабжения потребителей электростанции. Для подтверждения планируемых на 2013 год расходов на капитальные вложения предприятие представило в РЭК документы.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу на 2013 год, в части производства теплоэнергии, в сумме 12387,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы будут являться амортизационные отчисления 2013 года.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование электростанции** | **Предлагаемый экспертами объем финансирования инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, тыс. руб.** | |
| **Всего** | **в т.ч. из амортизационных отчислений** |
| **Всего по ОАО «Кузбассэнерго»** | **12 387,00** | **12 387,00** |
| **в т.ч. по Томь-Усинской ГРЭС (г. Мыски)** | **12 327800** |  |
| **в т.ч. по Беловской ГРЭС (г. Белово)** | **59,00** |

Корректировка предлагаемой предприятием на 2013 год стоимости программы в сторону снижения на 11704,00 тыс. руб. связана с исключением из нее 12 документально необоснованных инвестиционных проектов.

При расчете НВВ ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства тепловой энергии учтен объем амортизационных отчислений 14205,33 тыс. руб. Таким образом, по итогам 2013 года предприятие обязано представить отчет об освоении амортизационных отчислений на сумму 14205,33 тыс. руб., в том числе по мероприятиям утвержденной инвестиционной программы ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства тепловой энергии – 12387,00 тыс. руб.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы в части производства теплоэнергии составляет **3420,00 тыс. руб.** Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год в рамках утвержденной РЭК на 2011 год программы, в части производства теплоэнергии, предприятие освоило **2927,00 тыс. руб.** (без учета дополнительно выполненных мероприятия). Таким образом, объем не освоенных средств по инвестиционной программе составляет **493 тыс. руб.**, которые 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, исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства тепловой энергии

| **№ п/п** | **Наименование строек, объектов, видов работ** | **Объем финансирования программы, тыс. руб.** | |
| --- | --- | --- | --- |
| **Всего** | **в т.ч. из амортизационных отчислений** |
|  | **Всего по ОАО «Кузбассэнерго»** | **12 387,00** | **12 387,00** |
| **1** | **Всего по Томь-Усинской ГРЭС (г. Мыски)** | **12 328,00** |  |
|  | **Техническое перевооружение, всего** | **12 328,00** |
|  | в том числе: |  |
| 1.1. | Проект реконструкции транспортной схемы угольного склада с заменой крана-перегружателя, реконструкцией подкрановых путей и ленточного конвейера №17 для обеспечения качественной подготовки угольной смеси, включая внедрение АСУ ТП топливоподачи | 2 776,00 |
| 1.2. | **Программа по устранению несоблюдения экологического законодательства** (окончание работ по реконструкции котла 14Б с переводом на твердое шлакоудаление, реконструкция ЗШО) | 9 511,00 |
|  | Оборудование бульдозеров системой off-line контроля по расходу дизельного топлива | 41,00 |
| **2** | **Всего по Беловской ГРЭС (г. Белово)** | **59,00** |
|  | **Техническое перевооружение, всего** | **59,00** |
|  | в том числе: |  |
| 2.1. | Оборудование бульдозеров системой off-line контроля по расходу дизельного топлива | 59,00 |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**3. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассэнерго» на потребительском рынке города Белово.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

***1. Нормативно-правовая база***

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов **ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово** являются:

* Гражданский кодекс Российской Федерации;
* Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
* Федеральный Закон от 14 апреля 1995 года № 41-ФЗ «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации;
* Федеральный Закон от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановления Правительства РФ от 26.02.2004г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
* Приказ ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Все нормативные документы использованы с учетом всех последних изменений и дополнений.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство 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.

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

Расчет тарифов и форма представления предложений ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово соответствует Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, Правилам государственного регулирования и применения тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 № 109 (далее – постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. №109), Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным Приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 №20-э/2 (далее – Методические указания).

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Кузбассэнерго» (протокол №32 от 01 марта 2012 года) осуществлена реорганизация Кузбасского Открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Кузбассэнерго») в форме выделения:

- «Кемеровская генерация» (на безе Кемеровской ГРЭС и Кемеровской ТЭЦ);

- «Ново-Кемеровская ТЭЦ» (на базе Ново-Кемеровской ТЭЦ);

- «Кемеровская теплосетевая компания» (на базе Кемеровских тепловых сетей);

- «Кузнецкая ТЭЦ» (на базе Кузнецкой ТЭЦ);

- «Барнаульская генерация» (на базе Барнаульской ТЭЦ-1 и Барнаульской ТЭЦ-2);

- «Барнаульская ТЭЦ-3» (на базе Барнаульской ТЭЦ-3);

- «Барнаульская теплосетевая компания» (на базе Барнаульской теплоцентрали);

- «Межрегиональная теплосетевая компания» (на базе тепловых сетей Беловской ГРЭС и Томь-Усинской ГРЭС).

В составе ОАО «Кузбассэнерго» остались Беловская ГРЭС и Томь-Усинская ГРЭС.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Факт | | План 2012 года | План 2013 года |
| 2010 г. | 2011 г. |
| Выработка электроэнергии, млн. кВтч |  |  |  | 5580,00 |
| Отпуск электроэнергии с шин, млн. кВтч |  |  |  | 5173,533 |
| Отпуск тепловой энергии с коллекторов, тыс. Гкал |  |  |  | 218,085 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал |  |  |  | 6,39 |
| Отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал |  |  |  | 211,695 |
| Покупная тепловая энергия, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 211,695 |
| Структура сжигаемого топлива, %: |  |  |  |  |
| мазут |  |  |  | 0,55 |
| уголь |  |  |  | 99,45 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпуск: |  |  |  |  |
| электроэнергии, г/кВтч |  |  |  | 355,10 |
| тепла, кг/Гкал |  |  |  | 183,89 |

***6.Анализ экономической обоснованности расходов***

***по статьям расходов***

Баланс тепловой энергии на 2013 год принят экспертами, в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии в рамках Единой энергетической системы России по Кемеровской области на 2013 год, утвержденным приказом ФСТ России от 29.11.2012 №312-э/1.

Предложения предприятия и экспертов, в части физических показателей, на 2013 год сведены в таблицу.

Баланс тепловой энергии ОАО «Кузбассэнерго» (г. Белово, г. Мыски) на 2013 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Предложения предприятия  на 2013 год | Утверждено  на 2013 год | Размер корректировки |
| Производство теплоэнергии, тыс.Гкал | 218,085 | 218,085 | 0 |
| Расход теплоэнергии на собственные нужды, тыс.Гкал | 6,39 | 6,39 | 0 |
| Отпуск теплоэнергии в сеть, тыс. Гкал | 211,695 | 211,695 | 0 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | 0 | 0 | 0 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 211,695 | 211,695 | 0 |

По предложениям ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово рост необходимой валовой выручки по тепловой энергии должен составить 85,17%, по отношению к утвержденной РЭК на 2012 год (с 112421,5 тыс. руб. до 208173,1 тыс. руб.).

На основе проведенного анализа, эксперты считают экономически обоснованной корректировку необходимой валовой выручки по ряду статей расходов.

**6.1. Вспомогательные материалы**

По статье **«вспомогательные материалы»** предприятие предложило затраты в размере 1 239 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошла экономия средств по статье «вспомогательные материалы», которая составила 355 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, корректируют предложение предприятия, в сторону уменьшения, на 1 016 тыс. руб., используя плановые затраты по статье на 2012 год с учетом прогнозного индекса-дефлятора в размере 1,049, согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов (применительно к расходам второго полугодия).

Таким образом, затраты по статье на 2013 год составят ***223,34 тыс. руб.***

**6.2 Работы и услуги производственного характера**

По статье **«работы и услуги производственного характера»** на 2013 год отражаются затраты на оплату услуг производственного характера: услуги автотранспорта, водоснабжения, канализации, испытание оборудования и пусконаладка. Предприятие предлагает принять расходы по статье в сумме 558 тыс. руб. Экспертами предлагается расходы по статье «работы и услуги производственного характера» принять на уровне ***264,32 тыс. руб.,*** исходя из уровня расходов, утвержденных в НВВ на 2012 год,с учетом индекса ИЦП Минэкономразвития России 2013/2012- 4,9% (применительно к расходам второго полугодия).

**6.3 Топливо на технологические цели**

В предложениях ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год по статье затрат **«топливо на технологические цели»** на производство тепловой энергии, в части Беловской ГРЭС, предусматривается сумма в размере 79 062 тыс. руб.

При расчете стоимости топлива на 2013 год предприятием приняты следующие индексы – дефляторы:

уголь – 1,12 к действующим в 2012 году ценам на уголь в договорах поставки твердого топлива;

мазут – 1,068;

перевозка угля – 1,068.

Анализ факта 2011 года выявил, что произошла экономия средств по статье «топливо на технологические нужды», которая составила 11 560 тыс. руб.

Структура используемого топлива (мазут, уголь) принята на уровне, планируемом при тарифном регулировании 2012 года. Расчёт расхода натурального топлива выполнен на основании сертификатов качества угля, мазута, актов приема-передачи природного газа.

Стоимость топлива принята, в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов:

на уголь – 1,016;

на перевозки – 1,11;

на мазут – 0,945.

Затраты по статье «Топливо на технологические нужды» на 2013 год сформировались с учетом применения вышеперечисленных индексов- дефляторов к цене по каждому виду топлива, запланированной при тарифном регулировании 2012 года (применительно к ценам во 2-ом полугодии 2013 года).

Таким образом, стоимость топлива на 2013 год по производству тепловой энергии составит, по мнению экспертов, ***58 656 тыс. руб.***

**6.4 Энергия**

По статье **«Энергия»** предприятие предложило затраты в размере 98 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошла экономия средств по статье «энергия», которая составила 560 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, считают данные затраты экономически обоснованными.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***98 тыс. руб.***

**6.5 Затраты на оплату труда**

По статье **«затраты на оплату труда»** предприятием предлагается увеличить расходы на 163,37% от плана 2012 года для города Белово. По факту использования данной статьи за 2011 год образовался перерасход в размере 381,02 тыс. руб. По расчётам экспертов, расходы на оплату труда (ФОТ) по тепловой энергии на 2013 год составят ***3626,22 тыс. руб.***, исходя из увеличения уровня ФОТ, утвержденного в НВВ на 2012 год на индекс Минэкономразвития России 2013/2012 – 7,1% (применительно к расходам второго полугодия).

**6.6 Отчисления на социальные нужды**

**«Отчисления на социальные нужды»** производятся на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования». На 2013 год общий размер отчислений на социальные нужды составит 30,4% от расходов на оплату труда, то есть ***1102,37 тыс. руб.***

**6.7 Амортизация**

По статье **«амортизационные отчисления»** расходы рассчитаны с учётом фактических и плановых вводов и выводов на 2011-2012гг, а также фактически начисленной амортизации за 2011 год, и принимаются в сумме 5213,33 тыс. руб.

**6.8 Средства на страхование**

По статье **«средства на страхование»** предприятием предлагаются расходы на уровне 2212 тыс. руб., рост к 2012 году – 945,86%. В обоснование дополнительных расходов предприятием представлены документы, подтверждающие добровольное медицинское страхование работников, обязательное страхование автогражданской ответственности, страхование зданий, имущества, а также обязательное страхование ответственности владельцев опасных объектов (ст.4 225-ФЗ от 27.07.2010 «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте»).

По результатам рассмотрения материалов, экспертами предлагается учесть расходы на страхование в НВВ на тепловую энергию ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово - ***215,75 тыс. руб.***

**6.9 Платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы)**

**«**В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы относятся к материальным расходам предприятия.

Плата за загрязнение окружающей среды рассчитана на основании Постановления Правительства РФ от 12 июня 2003 г. № 344 «О нормативах платы за выбросы в атмосферный воздух загрязняющих веществ стационарными и передвижными источниками, сбросы загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты. Размещение отходов производства и потребления».

Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) за 2011 год по ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово составила 1287 тыс. руб., против плановых – 952 тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово представило налоговые декларации по плате за фактическое загрязнение окружающей среды за три квартала 2012 года.

На 2013 год (учитывая анализрасходов по факту 9 месяцев 2012 года, а также исключая плату за сверхнормативные выбросы) предлагается принять расходы на плату за предельно допустимые выбросы на уровне ***191 тыс. руб.***

**6.10 Отчисления в ремонтный фонд**

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 63343,00 тыс. руб. Мероприятия программы направлены на поддержание надежного энергоснабжения потребителей.

**Анализ обоснованности мероприятий, входящих в состав программы ремонтного обслуживания Беловской ГРЭС ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии**

В качестве обосновывающих материалов представлены: титульный лист ремонтной программы, график ремонтов, согласованный РДУ и утвержденный Администрацией г. Белово, сметные расчеты, ведомости материалов, заключения специализированных организаций, акты дефектации.

Перечень обосновывающих материалов приведен в таблице №1.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, указанные в таблице №1, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания Беловской ГРЭС ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью ***44129,00 тыс. руб.***

Корректировка в сторону снижения на 19214,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты, в связи с отсутствием расчета их стоимости, а также с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема.

**6.11 Водный налог**

Налогоплательщиками **«водного налога»** в соответствии с Главой 25.2 Налогового кодекса РФ, признаются организации и физические лица, осуществляющие специальное и (или) особое водопользование в соответствии с законодательством Российской Федерации, признаваемое объектом налогообложения. В данной статье расходов ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово учитывают забор воды из водных объектов. По итогам 2011 года платежи за забор воды составили 69 тыс. руб. Использование источника средств составило 76,6%, что обусловлено снижением объемов выработки электроэнергии. На 2013 год (учитывая фактические расходы 2011 года) предлагается принять расходы на оплату водного налога на уровне ***69 тыс. руб.***

**6.12 Арендная плата и налог на землю**

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Целью введения земельного налога является стимулирование рационального использования охраны и освоения земель, повышения плодородия почв, выравнивание социально-экономических условий хозяйствования на землях разного качества, обеспечение развития инфраструктуры в населенных пунктах, формирование специальных фондов финансирования этих мероприятий.

Размер земельного налога не зависит от результатов хозяйственной деятельности собственников земли, землевладельцев, землепользователей и устанавливается в виде платежа, рассчитанного исходя из ставки и кадастровой стоимости земельного участка.

В качестве обоснований предприятием представлены: расчёт арендной платы, по земельным участкам, реестр договоров аренды земельных участков.

Порядок исчисления и уплаты земельного налога устанавливается законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. За земли, переданные в аренду, взимается арендная плата.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления. Размер арендной платы является существенным условием договора аренды земельного участка.

По итогам 2011 года ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово фактические расходы по статье составили 6054 тыс. руб., при этом образовался перерасход по статье в размере 3863 тыс. руб.

Предприятием предлагается принять расходы на уровне 3943 тыс. руб. Эксперты намерены скорректировать предложения предприятия, учитывая фактические расходы 2011 года, признавая экономически обоснованными расходы на уровне ***2061,33 тыс. руб.***

**6.13 Налог на имущество**

По статье **«налог на имущество»** предложения предприятия составляют 737 тыс. руб. На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

По итогам анализа фактических затрат за 2011 год экспертами отмечается расходование источника по данной статье на 157,14%.

Эксперты и предлагают включить в НВВ затраты по статье, учитывая фактические за 9 месяцев 2012 года, в размере ***372,63 тыс. руб.***

**6.14 Другие затраты, относимые на себестоимость продукции**

По статье **«другие затраты, относимые на себестоимость продукции»**, в состав расходов на регулируемую деятельность ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово включает стоимость различных услуг, оказываемых станциям сторонними организациями, а также затраты собственных вспомогательных и обслуживающих производств, прочие расходы.

В статью «прочие расходы» предприятие включает расходы различного непроизводственного характера, относящиеся на генерацию, передачу и сбыт тепловой энергии, не учтенные в вышеуказанных разделах: расходы на командировки, услуги связи, почтовые, канцелярские расходы, услуги пожарной охраны, легкового автотранспорта, услуги охраны, подписку на периодические издания, консультационные и аудиторские услуги, обучение и аттестация, представительские услуги, программное обеспечение, содержание и ремонт зданий, охрану труда, расходы на лицензирование, услуги сертификации, затраты исполнительного аппарата.

Расшифровка статьи представлена в таблице:

| Наименование статьи | Предложения предприятия на 2013 год | Предложения экспертов на 2013 год | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- |
| Другие затраты по Беловской ГРЭС | 3191 | 1905,8 | -1285,2 |
| Затраты исполнительного аппарата (включая затраты в области ведения бухгалтерского и налогового учета) распределены в доле по условно-постоянным расходам | 14019 | 1974,99 | -12044,01 |
| **ВСЕГО** | **19663** | **3880,79** | **-15782,21** |

**6.15 Недополученный по независящим причинам доход**

В соответствии с п.10 «Основ ценообразования…», утверждённых ППРФ от 26 февраля 2004г. № 109 (ред.02.09.2010), если организации, осуществляющие регулируемую деятельность, в течение расчетного периода регулирования, понесли экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов (цен), в том числе расходы, связанные с объективным и незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую в течение расчетного периода регулирования, эти расходы учитываются регулирующими органами при установлении регулируемых тарифов (цен) на последующий расчетный период регулирования.

Предприятие представило документы, обосновывающие необходимость и стоимость расходов на дополнительно выполненные в 2011 году мероприятия (не учтенные РЭК) инвестиционной программы. Эксперты, рассмотрев эти материалы, предлагают учесть дополнительно понесенные затраты на капитальные вложения в размере **679,00 тыс. руб.**

Также предлагается включить в НВВ объем средств по дополнительно выполненным в 2011 году мероприятиям инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата в размере **353,78 тыс. руб.**

Вышеуказанные расходы в сумме **1032,78** подлежат включению в необходимую валовую выручку по тепловой энергии ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово на 2013 год по статье «недополученный по независящим причинам доход».

**6.16 Избыток средств, полученный в предыдущем периоде**

По статье **«избыток средств, полученный в предыдущем периоде»** эксперты предлагают включить следующие суммы:

***Неполное выполнение инвестиционной программы и программы ремонтного обслуживания за 2011 год***

Исходя из отчета предприятия о выполнении утвержденной РЭК ремонтной программы за 2011 год суммарный объем неосвоенных средств составляет **2499,00** тыс. руб. (в части производства теплоэнергии).

**Избыток средств, возникший в результате реализации в 2011 году ремонтной программы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденной программе, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных (-) / истраченных свыше (+) средств по утвержденной программе** |
| **22 334,00** | **19 835,00** | **2 499,00** |

Неосвоенные средства в размере **2499,00** **тыс. руб.** предлагается исключить из необходимой валовой выручки Беловской ГРЭС ОАО «Кузбассэнерго», в части выработки тепловой энергии.

Также эксперты предлагают исключить из НВВ 2013 года неосвоенные в 2011 году средства по мероприятиям утвержденной регулирующим органом инвестиционной программы в размере **492,00 тыс. руб.**

Кроме того, эксперты считают необходимым исключить из НВВ предприятия по г. Белово на 2013 год средства неосвоенных в 2011 году мероприятий инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата в объеме **1225,06 тыс. руб.**

**Избыток средств по статье «Топливо на технологические цели»**

Фактические затраты по статье за 2011 год составили 54354 тыс. руб., тогда как плановые расходы определены на уровне 65913,7 тыс. руб. По итогам анализа затрат за 2011 год, эксперты считают необходимым исключить из НВВ образовавшуюся экономию в размере **11559,7 тыс. руб.**

Общая сумма – ***15775,7 тыс. руб*.** отражена в смете расходов по статье «избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования».

***7.Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования предприятия***

**7.1 Прибыль на поощрение**

По статье «прибыль на поощрение» ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово отражает выплаты материального характера, не входящие в фонд оплаты труда, а именно: материальные выплаты по ритуальным услугам, выплаты на рождение ребенка и при регистрации брака, ежемесячная материальная помощь неработающим пенсионерам и компенсационные выплаты по КД, поощрение ко дню матери, поощрение работников ко Дню энергетика, поощрение неработающих пенсионеров ко Дню пожилых людей, ко Дню энергетика, ко Дню Победы, юбилейные даты филиалов, материальная помощь при уходе работника в отпуск, содержание профкома, и прочие.

По заявке предприятия расходы на поощрение предлагаются в размере 576 тыс. руб. (рост – 800,0%).

Эксперты, проанализировав представленные документы, считают необходимым принять затраты по прибыли на поощрение в размере ***313,96 тыс. руб.,*** учитывая уровень, утвержденный в НВВ на 2012 год, с учетом индекса Минэкономразвития России 2013/2012 - 7,1% (применительно к расходам второго полугодия).

**7.2 Процент за пользование кредитом**

Предприятие включает в расходы по данной статье сумму в размере – 3653 тыс. руб. В качестве обосновывающих документов предприятием представлены Генеральные соглашения об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии №6, 7 для пополнения оборотных средств на срок до 27 февраля 2014 года и по 30 мая 2014 года, соответственно; договоры об открытии возобновляемой кредитной линии №6-3 и 7-3 от 29 марта 2012 года, а также расчет процентов за кредит по направлению «топливо».

Учитывая представленные документы, а также фактические расходы, произведенные предприятием по данной статье за 2011 год, эксперты предлагают учесть сумму в размере ***1134,27 тыс. руб.***

**7.3 Услуги банка**

По предложениям ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово расходы по данной статье составят 185 тыс. руб. Под услугами банка подразумеваются услуги по ведению банковских счетов, проценты за получение наличных средств, обслуживание банковских сберегательных карт, проведение безналичных расчетно-денежных операций с использованием системы «Клиент-Банк» и прочие.

Эксперты предлагают принять расходы на услуги банка на уровне предложений предприятия, в размере ***185,0 тыс. руб.***

**7.4 Корпоративные мероприятия**

По статье **«корпоративные мероприятия»** ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово включает расходы на проведение корпоративных мероприятий, посвящённых праздникам, в том числе: Дню энергетика, Нового года, и др.

Фактические расходы на проведение корпоративных мероприятий за 2011 год составили 27,89 тыс. руб., при этом выявлена экономия в размере 71,32 тыс. руб.

Предприятием предлагается включить в НВВ по тепловой энергии расходы по данной статье в размере 171,6 тыс. руб. Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы по статье в сумме ***99,72 тыс. руб.***

**7.5 Социальные выплаты по Коллективному договору**

Согласно ст.13 «Методических указаний по расчету тарифов на электрическую и тепловую энергию в РФ», утвержденным приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2 при расчете тарифов на энергию учитывается величина прибыли, необходимой для обеспечения организаций, осуществляемых регулируемую деятельность, средствами для финансирования расходов на социальное развитие. По статье **«социальные выплаты по Коллективному договору»** предприятие включает: доплаты по регрессным искам, отчисления профсоюзным комитетам, детские новогодние подарки, проведение спартакиад, изготовление наград и прочие. Фактические расходы за 2011 год по данной статье сложились на уровне 265,65 тыс. руб., процент использования источника 179,4%.

По заявке ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово расходы по статье «социальные выплаты по Коллективному договору» должны составить 611,54 тыс. руб. Эксперты считают возможным принять расходы по данной статье в сумме – ***395,84 тыс. руб***., учитывая плановые расходы 2012 года, увеличенные на индекс ИПЦ Минэкономразвития России 2013/2012 – 7,1% (применительно к расходам второго полугодия).

Итого необходимая валовая выручка на 2013 год на производство тепловой энергии ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово на потребительский рынок Кемеровской области с 01 января составит **108176,58 тыс. руб.**, в том числе:

- себестоимость– 105360,17 тыс. руб.,

- прибыль от товарной продукции – 2816,42 тыс. руб.

Корректировка в сторону уменьшения от предложений предприятия составляет **- 99996,52 тыс. руб.**

Снижение необходимой валовой выручки ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово на производство тепловой энергии в целом на 2013 год, по сравнению с 2012 годом составит -3,78%.

Таким образом, среднеотпускной тариф (в среднем по году) на тепловую энергию ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово на 2013 год составит **511 руб. /Гкал** (рост 0,0% к уровню 2012 года).

Согласно Приказу ФСТ России от 09.10.2012 №229-э/2 «О предельных минимальных и максимальных уровнях тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2013 год**»**, тарифы на тепловую энергию на 2013 год устанавливаются с календарной разбивкой: с 01.01.2012, с 01.07.2012. Эксперты предлагают РЭК утвердить тарифы для потребителей ОАО «Кузбассэнерго» по городу Белово с учётом вышеуказанных нормативных актов, в рамках, не превышающих предельные уровни роста в среднем по региону:

- с 01.01.2013г. – 511 руб./Гкал (0% к декабрю 2012г.);

- с 01.07.2013 г. – 511 руб./Гкал (0% к первому полугодию 2013 г.).

***8. Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли, по отношению к предыдущему периоду регулирования***

**8.1. Производство тепловой энергии**

**8.1.1. Расходы из себестоимости**

тыс. руб.

| п.п. | Наименование показателя | Утверждено  на 2012 год | Утверждено  на 2013 год | рост к 2012 году |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
|  |
| 1. | Сырье, основные материалы |  |  |  |
| 2. | Вспомогательные материалы | 218,00 | 223,34 | 2,45% |
|  | из них на ремонт |  |  |  |
| 3. | Работы и услуги производственного характера | 258,00 | 264,32 | 2,45% |
|  | из них на ремонт |  |  |  |
| 4. | Топливо на технологические цели | 62 908,00 | 58 656,00 | -6,76% |
| 5. | Энергия | 91,00 | 98,00 | 7,69% |
| 5.1. | Энергия на технологические цели |  |  |  |
| 5.2. | Энергия на хозяйственные нужды | 91,00 | 98,00 | 7,69% |
| 6. | Затраты на оплату труда | 3 501,90 | 3 626,22 | 3,55% |
| 7. | Отчисления на социальные нужды | 1 064,60 | 1 102,37 | 3,55% |
|  | из них на ремонт |  |  |  |
| 8. | Амортизация основных средств | 14 921,00 | 5 213,33 | -65,06% |
| 9. | Прочие затраты, всего | 62 070,20 | 50 919,51 | -17,96% |
| 9.1. | Целевые средства на НИОКР |  |  |  |
| 9.2. | Средства на страхование | 211,50 | 215,75 | 2,01% |
| 9.3. | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 321,00 | 191,00 | -40,50% |
| 9.4. | Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |
| 9.5. | Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 60 343,00 | 44 129,00 | -26,87% |
| 9.6. | Водный налог (ГЭС) | 116,00 | 69,00 | -40,52% |
| 9.7. | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 240,70 | 2 433,97 | 911,20% |
| 9.7.1. | Налог на землю | 0,00 | 2 061,33 |  |
| 9.7.2. | Налог на имущество | 240,70 | 372,63 | 54,81% |
| 9.8. | Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 838,00 | 3 880,79 | 363,10% |
| **10.** | **Итого расходов** | **145 032,70** | **120 103,09** | -17,19% |
|  | из них на ремонт |  |  |  |
| 11. | Недополученный по независящим причинам доход | 1 679,10 | 1 032,78 | -38,49% |
|  | *выпадающие доходы от снижения полезного отпуска в 2009 году* | *1 679,10* |  |  |
| 12. | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 63 642,80 | *15 775,70* | -75,21% |
| **13.** | **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **83 069,00** | **105 360,17** | 26,83% |

**8.1.2.Расходы из прибыли**

тыс. руб.

| п.п. | Наименование показателя | Утверждено РЭК на 2012 год | Предложения экспертов на 2013 год | *Рост от предложений экспертов* |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
|  |
| 1. | Прибыль на развитие производства | 21 616,00 | 0,00 | *-100,00%* |
| 1.1. | - капитальные вложения | 21 616,00 | 0,00 | *-100,00%* |
| 2. | Прибыль на социальное развитие |  |  |  |
| 2.1. | - капитальные вложения |  |  |  |
| 3. | Прибыль на поощрение | 64,00 | 313,96 | *390,56%* |
| 4. | Дивиденды по акциям |  |  |  |
| 5. | Прибыль на прочие цели | 1 802,00 | 1 939,18 | *7,61%* |
| 5.1. | - % за пользование кредитом | 1 321,00 | 1 134,27 | *-14,14%* |
| 5.2. | - услуги банка | 206,00 | 185,00 | *-10,19%* |
| 5.3. | - другие (с расшифровкой): | 275,00 | 619,90 | *125,42%* |
|  | *резерв по сомнительным долгам* | 0,00 |  |  |
|  | *целевые средства на энергосбережение* | 0,00 |  |  |
|  | *корпоративные мероприятия* | 69,00 | 99,72 | *44,52%* |
|  | *социальные выплаты по Колл.договору* | 98,00 | 395,84 | *303,92%* |
|  | *убыток прошлых лет* | 0,00 | 0,00 |  |
|  | *прочие* | 108,00 | 124,34 | *15,13%* |
|  | **Прибыль, облагаемая налогом** | **29 352,50** | **2 816,42** | *-90,40%* |
| 6. | Налоги, сборы, платежи - всего | 5 870,50 | 563,28 | *-90,40%* |
| 6.1. | - налог на прибыль | *5 870,50* | *563,28* | *-90,40%* |
| 6.2. | - налог на имущество |  |  |  |
| 6.3. | - плата за выбросы |  |  |  |
| **7.** | **Прибыль от товарной продукции** | **29 352,50** | **2 816,42** | *-90,40%* |
| **8.** | **Товарная продукция, всего** | **112 421,50** | **108 176,58** | *-3,78%* |
| *9.* | *Рентабельность* | *0,35* | *2,67%* | *-92,43%* |
| ***10.*** | **Полезный отпуск, тыс.Гкал** | 222,10 | 211,70 | *-4,68%* |
|  | **Средний тариф, руб/Гкал** | **506,18** | **511,00** |  |

Смета расходов ОАО "Кузбассэнерго" по тепловой энергии на 2013 год (г.Белово) – приложение № 4 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассэнерго» на потребительском рынке города Белово, с календарной разбивкой – приложения № 2 и № 3 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**4. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассэнерго» на потребительском рынке города Мыски.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

***1. Нормативно-правовая база***

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов **ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски** являются:

* Гражданский кодекс Российской Федерации;
* Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
* Федеральный Закон от 14 апреля 1995 года № 41-ФЗ «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации;
* Федеральный Закон от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановления Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
* Приказ ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Все нормативные документы использованы с учетом всех последних изменений и дополнений.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство 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.

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

Расчет тарифов и форма представления предложений ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски соответствует Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, Правилам государственного регулирования и применения тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 № 109 (далее – постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. №109), Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным Приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 №20-э/2 (далее – Методические указания).

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Кузбассэнерго» (протокол №32 от 01 марта 2012 года) осуществлена реорганизация Кузбасского Открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Кузбассэнерго») в форме выделения:

- «Кемеровская генерация» (на безе Кемеровской ГРЭС и Кемеровской ТЭЦ);

- «Ново-Кемеровская ТЭЦ» (на базе Ново-Кемеровской ТЭЦ);

- «Кемеровская теплосетевая компания» (на базе Кемеровских тепловых сетей);

- «Кузнецкая ТЭЦ» (на базе Кузнецкой ТЭЦ);

- «Барнаульская генерация» (на базе Барнаульской ТЭЦ-1 и Барнаульской ТЭЦ-2);

- «Барнаульская ТЭЦ-3» (на базе Барнаульской ТЭЦ-3);

- «Барнаульская теплосетевая компания» (на базе Барнаульской теплоцентрали);

- «Межрегиональная теплосетевая компания» (на базе тепловых сетей Беловской ГРЭС и Томь-Усинской ГРЭС).

В составе ОАО «Кузбассэнерго» остались Беловская ГРЭС и Томь-Усинская ГРЭС.

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

| Показатель | Факт | | План 2012 года | План 2013 года |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2010 г. | 2011 г. |
| Выработка электроэнергии, млн.кВт.ч |  |  |  | 7710,00 |
| Отпуск электроэнергии с шин, млн.кВт.ч |  |  |  | 7023,232 |
| Отпуск тепловой энергии с коллекторов, тыс. Гкал |  |  |  | 284,697 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал |  |  |  | 6,12 |
| Отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал |  |  |  | 278,58 |
| Покупная тепловая энергия, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 278,58 |
| Структура сжигаемого топлива, %: |  |  |  |  |
| мазут |  |  |  | 0,6 |
| уголь |  |  |  | 99,4 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпуск: |  |  |  |  |
| электроэнергии, г/кВт.ч |  |  |  | 384,68 |
| тепла, кг/Гкал |  |  |  | 184,77 |

***6.Анализ экономической обоснованности расходов***

***по статьям расходов***

Баланс тепловой энергии на 2013 год принят экспертами, в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии в рамках Единой энергетической системы России по Кемеровской области на 2013 год, утвержденным приказом ФСТ России от 29.11.2012 №312-э/1.

Предложения предприятия и экспертов, в части физических показателей, на 2013 год сведены в таблицу.

Баланс тепловой энергии ОАО «Кузбассэнерго» (г. Мыски) на 2013 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Предложения предприятия  на 2013 год | утверждено  на 2013 год | Размер корректировки |
| Производство теплоэнергии, тыс. Гкал | 284,697 | 284,697 | 0 |
| Расход теплоэнергии на собственные нужды, тыс. Гкал | 6,12 | 6,12 | 0 |
| Отпуск теплоэнергии в сеть, тыс. Гкал | 278,58 | 278,58 | 0 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | 0 | 0 | 0 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 278,58 | 278,58 | 0 |

По предложениям ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски рост необходимой валовой выручки по тепловой энергии должен составить 103,41%, по отношению к утвержденной РЭК на 2012 год (с 146815,8 тыс. руб. до 298641,6 тыс. руб.).

На основе проведенного анализа, эксперты считают экономически обоснованной корректировку необходимой валовой выручки по ряду статей расходов.

**6.1. Вспомогательные материалы**

По статье **«вспомогательные материалы»** предприятие предложило затраты в размере 1 139 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошла экономия средств по статье «вспомогательные материалы», которая составила 3 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, корректируют предложение предприятия в сторону уменьшения на 352 тыс. руб. принимая во внимание, то, что, фактическое использование за 9 месяцев средств, утвержденных по статье на 2012 год, составило 76% и предлагают принять затраты на 2013 год на уровне плана 2012 года.

Таким образом, затраты по статье на 2013 год составят ***787 тыс. руб.***

**6.2 Работы и услуги производственного характера**

По статье **«работы и услуги производственного характера»** на 2013 год отражаются затраты на оплату услуг производственного характера: услуги автотранспорта, водоснабжения, канализации, испытание оборудования и пусконаладка. Предприятие предлагает принять расходы по данной статье на уровне 1809 тыс. руб. Экспертами произведён анализ фактических расходов за 2012 год, по итогам которого, экспертами предлагается расходы по статье «работы и услуги производственного характера» принять на уровне ***1023,13 тыс. руб.,*** с учетом индекса ИЦП Минэкономразвития России 2013/2012- 4,9% (применительно к расходам второго полугодия).

**6.3 Топливо на технологические цели**

В предложениях ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год по статье затрат **«топливо на технологические цели»** на производство тепловой энергии, в части Томь-Усинской ГРЭС, предусматривается сумма в размере 106 770 тыс. руб.

При расчете стоимости топлива на 2013 год предприятием приняты следующие индексы – дефляторы:

уголь – 1,12 к действующим в 2012 году ценам на уголь в договорах поставки твердого топлива;

мазут – 1,068;

перевозка угля – 1,068.

Анализ факта 2011 года выявил, что произошла экономия средств по статье «топливо на технологические нужды», которая составила 7 841 тыс. руб.

Структура используемого топлива (мазут, уголь) принята на уровне, планируемом при тарифном регулировании 2012 года. Расчёт расхода натурального топлива выполнен на основании сертификатов качества угля, мазута, актов приема-передачи природного газа.

Стоимость топлива принята, в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов:

на уголь – 1,016;

на перевозки – 1,11;

на мазут – 0,945.

Затраты по статье «Топливо на технологические нужды» на 2013 год сформировались с учетом применения вышеперечисленных индексов - дефляторов к цене по каждому виду топлива, запланированной при тарифном регулировании 2012 года (применительно к ценам во 2-ом полугодии 2013 года).

Таким образом, стоимость топлива на 2013 год по производству тепловой энергии составит, по мнению экспертов, ***85 366 тыс. руб.***

**6.4 Энергия**

По статье **«Энергия»** предприятие предложило затраты в размере 25 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошел перерасход средств по статье «энергия», который составил 34 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, считают данные затраты экономически обоснованными.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***25 тыс. руб.***

**6.5 Затраты на оплату труда**

По статье **«затраты на оплату труда»** предприятием предлагается увеличить расходы на 74,23% от плана 2012 года для города Мыски. По факту использования данной статьи за 2011 год образовался перерасход в размере 132 тыс. руб. По расчётам экспертов, расходы на оплату труда (ФОТ) по тепловой энергии на 2013 год составят ***4202 тыс. руб.***, с учетом того, что средний уровень заработной платы равен 29183 руб. в месяц, а также сохранением численности, утвержденной на 2012 год – 12 человек.

**6.6 Отчисления на социальные нужды**

**«Отчисления на социальные нужды»** производятся на основании Федерального закона РФ от 24.07.2009 №212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования». На 2013 год общий размер отчислений на социальные нужды составит 30,4% от расходов на оплату труда, то есть ***1277,41 тыс. руб.***

**6.7 Амортизация**

По статье **«амортизационные отчисления»** расходы рассчитаны с учётом фактических и плановых вводов и выводов на 2011-2012гг, а также фактически начисленной амортизации за 2011 год, и принимаются в сумме ***4852,97 тыс. руб.***

**6.8 Средства на страхование**

По статье **«средства на страхование»** предприятием предлагаются расходы на уровне 5317 тыс. руб, рост к 2012 году – 1993,31%. В обоснование дополнительных расходов предприятием представлены документы, подтверждающие добровольное медицинское страхование работников, обязательное страхование автогражданской ответственности, страхование зданий, имущества, а также обязательное страхование ответственности владельцев опасных объектов (ст.4 225-ФЗ от 27.07.2010 «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте»).

По результатам рассмотрения материалов, экспертами предлагается учесть расходы на страхование в НВВ на тепловую энергию ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски - ***86,15 тыс. руб.***

**6.9 Платежи за предельно джопустимые выбросы (сбросы)**

**«**В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы относятся к материальным расходам предприятия.

Плата за загрязнение окружающей среды рассчитана на основании Постановления Правительства РФ от 12 июня 2003 г. № 344 «О нормативах платы за выбросы в атмосферный воздух загрязняющих веществ стационарными и передвижными источниками, сбросы загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты. Размещение отходов производства и потребления».

Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) за 2011 год по ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски составила 518 тыс. руб., против плановых – 989 тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски представило налоговые декларации по плате за фактическое загрязнение окружающей среды за три квартала 2012 года.

На 2013 год– (учитывая анализрасходов по факту 9 месяцев 2012 года, а также исключая плату за сверхнормативные выбросы) предлагается принять расходы на плату за предельно допустимые выбросы на уровне ***156 тыс. руб.***

**6.10 Отчисления в ремонтный фонд**

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания Томь-Усинской ГРЭС на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 109014,00 тыс. руб. Мероприятия программы направлены на поддержание надежного энергоснабжения потребителей.

**Анализ обоснованности мероприятий, входящих в состав программы ремонтного обслуживания Томь-Усинской ГРЭС ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии**

В качестве обосновывающих материалов представлены: титульный лист ремонтной программы, график ремонтов, согласованный РДУ и утвержденный Администрациями г. Мыски, сметные расчеты, ведомости материалов, заключения специализированных организаций, акты дефектации.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания Томь-Усинской ГРЭС ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью ***66368,00 тыс. руб.***

Корректировка в сторону снижения на 42646,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты в связи с отсутствием расчета их стоимости, с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема, а также исключением расходов на ремонт, относимых, в соответствии с Учетной политикой предприятия, на деятельность по производству электроэнергии.

**6.11 Водный налог**

Налогоплательщиками **«водного налога»** в соответствии с Главой 25.2 Налогового кодекса РФ, признаются организации и физические лица, осуществляющие специальное и (или) особое водопользование в соответствии с законодательством Российской Федерации, признаваемое объектом налогообложения. В данной статье расходов ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски учитывают забор воды из водных объектов. По итогам 2011 года платежи за забор воды составили 4482 тыс. руб. Использование источника средств составило 75,62%, что обусловлено снижением объемов выработки электроэнергии. На 2013 год (учитывая представленный договор водопользования) предлагается принять расходы на оплату водного налога на уровне ***2524,33 тыс. руб.***

**6.12 Арендная плата и налог на землю**

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Целью введения земельного налога является стимулирование рационального использования охраны и освоения земель, повышения плодородия почв, выравнивание социально-экономических условий хозяйствования на землях разного качества, обеспечение развития инфраструктуры в населенных пунктах, формирование специальных фондов финансирования этих мероприятий.

Размер земельного налога не зависит от результатов хозяйственной деятельности собственников земли, землевладельцев, землепользователей и устанавливается в виде платежа, рассчитанного исходя из ставки и кадастровой стоимости земельного участка.

В качестве обоснований предприятием представлены: расчёт арендной платы, по земельным участкам, реестр договоров аренды земельных участков.

Порядок исчисления и уплаты земельного налога устанавливается законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. За земли, переданные в аренду, взимается арендная плата.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления. Размер арендной платы является существенным условием договора аренды земельного участка.

По итогам 2011 года ОАО «Кузбассэнерго» фактические расходы по статье составили 740 тыс. руб., при этом образовалась экономия по статье в размере 203 тыс. руб.

Предприятием предлагается принять расходы на уровне 400 тыс. руб. Эксперты предлагают скорректировать предложения предприятия, учитывая фактические расходы 2011 года, экономически обоснованными признаются расходы на уровне ***328,61 тыс. руб.***

**6.13 Налог на имущество**

По статье **«налог на имущество»** предложения предприятия составляют 937 тыс. руб. На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

По итогам анализа фактических затрат за 2011 год экспертами отмечается расходование источника по данной статье на 164,2%.

Эксперты и предлагают включить в НВВ затраты по статье, учитывая фактические за 9 месяцев 2012 года, в размере ***694,67 тыс. руб.***

**6.14 Другие затраты, относимые на себестоимость продукции**

По статье **«другие затраты, относимые на себестоимость продукции»**, в состав расходов на регулируемую деятельность ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски включает стоимость различных услуг, оказываемых станциям сторонними организациями, а также затраты собственных вспомогательных и обслуживающих производств, прочие расходы.

В статью «прочие расходы» предприятие включает расходы различного непроизводственного характера, относящиеся на генерацию, передачу и сбыт тепловой энергии, не учтенные в вышеуказанных разделах: расходы на командировки, услуги связи, почтовые, канцелярские расходы, услуги пожарной охраны, легкового автотранспорта, услуги охраны, подписка на периодические издания, консультационные и аудиторские услуги, обучение и аттестация, представительские услуги, программное обеспечение, содержание и ремонт зданий, охрана труда, расходы на лицензирование, услуги сертификации, затраты исполнительного аппарата.

Расшифровка статьи представлена в таблице:

| Наименование статьи | Предложения предприятия на 2013 год | Утверждено на 2013 год | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- |
| Другие затраты по ТУ ГРЭС | 1822 | 1350,29 | -471,71 |
| Затраты исполнительного аппарата (включая затраты в области ведения бухгалтерского и налогового учета) распределены в доле по условно-постоянным расходам | 17841 | 1770,38 | -16068,62 |
| **ВСЕГО** | **19663** | **3120,67** | **-16542,33** |

**6.15 Недополученный по независящим причинам доход**

В соответствии с п.10 «Основ ценообразования…», утверждённых ППРФ от 26 февраля 2004г. № 109 (ред.02.09.2010), если организации, осуществляющие регулируемую деятельность, в течение расчетного периода регулирования, понесли экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов (цен), в том числе расходы, связанные с объективным и незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую в течение расчетного периода регулирования, эти расходы учитываются регулирующими органами при установлении регулируемых тарифов (цен) на последующий расчетный период регулирования.

Предприятие представило документы, обосновывающие необходимость и стоимость расходов на дополнительно выполненные в 2011 году мероприятия (не учтенные РЭК) инвестиционной программы. Эксперты, рассмотрев эти материалы, предлагают учесть дополнительно понесенные затраты на капитальные вложения в размере **175,00 тыс. руб.**

Также предлагается включить в НВВ объем средств по дополнительно выполненным в 2011 году мероприятиям, подтвержденным документально, инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата в размере **537,28 тыс. руб.**

Данные расходы в объеме **712,28 тыс. руб.** подлежат включению в необходимую валовую выручку по тепловой энергии ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски на 2013 год по статье «недополученный по независящим причинам доход».

**6.16 Избыток средств, полученный в предыдущем периоде**

По статье **«избыток средств, полученный в предыдущем периоде»** эксперты предлагают включить следующие суммы:

1. ***Неполное выполнение ремонтной программы и инвестиционной программы производственного развития за 2011 год*** 
   1. Исходя из отчета предприятия о выполнении утвержденной РЭК ремонтной программы за 2011 год суммарный объем неосвоенных средств составляет 11546,00 тыс. руб. (в части производства теплоэнергии).

**Избыток средств, возникший в результате реализации в 2011 году ремонтной программы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденной программе, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных (-)средств по утвержденной программе** |
| **49 180,47** | 1. **634,47** | **- 11 546,00** |

Неосвоенные средства в размере **11546,00 тыс. руб. предлагается** исключить из необходимой валовой выручки Томь-Усинской ГРЭС ОАО «Кузбассэнерго», в части выработки тепловой энергии. Данная сумма отражена в смете расходов по статье «избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования».

* 1. Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы Томь-Усинской ГРЭС, в части производства теплоэнергии, составляет 2790,00 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год, в рамках утвержденной РЭК на 2011 год программы, в части производства теплоэнергии, предприятие освоило 1965,00 тыс. руб.(без учета дополнительно выполненных мероприятия). Таким образом, объем не освоенных средств по инвестиционной программе составляет **825 тыс. руб.**, которые 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, исключены из необходимой валовой выручки Томь-Усинской ГРЭС ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Кроме того, эксперты предлагают учесть неосвоенные в 2011 году средства инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата в размере **1860,48 тыс. руб.** по статье «избыток средств, полученный в предыдущем периоде»

Общий объем средств, предлагаемых к исключению из НВВ ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски на 2013 год, в части производства теплоэнергии, составляет ***14231,48 тыс. руб.***

***7.Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования предприятия***

**7.1 Прибыль на поощрение**

По статье «прибыль на поощрение» ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски отражает выплаты материального характера, не входящие в фонд оплаты труда, а именно: материальные выплаты по ритуальным услугам, выплаты на рождение ребенка и при регистрации брака, ежемесячная материальная помощь неработающим пенсионерам и компенсационные выплаты по КД, поощрение ко дню матери, поощрение работников ко Дню энергетика, поощрение неработающих пенсионеров ко Дню пожилых людей, ко Дню энергетика, ко Дню Победы, юбилейные даты филиалов, материальная помощь при уходе работника в отпуск, и прочие.

По заявке предприятия расходы на поощрение предлагаются в размере 749 тыс. руб. (рост – 872,73%).

Эксперты, проанализировав представленные документы, считают необходимым принять затраты по прибыли на поощрение в размере ***77,0 тыс. руб***., учитывая уровень, утвержденный в НВВ на 2012 год.

**7.2 Процент за пользование кредитом**

Предприятие включает в расходы по данной статье сумму в размере – 5222 тыс. руб. В качестве обосновывающих документов предприятием представлены Генеральные соглашения об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии №6, 7 для пополнения оборотных средств на срок до 27 февраля 2014 года и по 30 мая 2014 года, соответственно; договоры об открытии возобновляемой кредитной линии №6-3 и 7-3 от 29 марта 2012 года, а также расчет процентов за кредит по направлению «топливо».

Учитывая представленные документы, а также фактические расходы произведенные предприятием по данной статье за 2011 год, эксперты предлагают учесть сумму в размере ***300 тыс. руб.***, что меньше предлагаемой к включению предприятием на 4922 тыс. руб.

**7.3 Услуги банка**

По предложениям ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски расходы по данной статье составят 301 тыс. руб. Под услугами банка подразумеваются услуги по ведению банковских счетов, проценты за получение наличных средств, обслуживание банковских сберегательных карт, проведение безналичных расчетно-денежных операций с использованием системы «Клиент-Банк» и прочие.

Эксперты предлагают принять расходы на услуги банка из расчета ожидаемых расходов за 2012 год, с учетом индекса инфляции ИПЦ Минэкономразвития России 2012/2013 – 4,9% (применительно к расходам второго полугодия), в размере ***127,04 тыс. руб.***

**7.4 Корпоративные мероприятия**

По статье **«корпоративные мероприятия»** ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски включает расходы на проведение корпоративных мероприятий, посвящённых праздникам, в том числе: Дню энергетика, Нового года, и др.

Фактические расходы на проведение корпоративных мероприятий за 2011 год составили 31 тыс. руб., при этом выявлена экономия в размере 101,3 тыс. руб.

Предприятием предлагается включить в НВВ по тепловой энергии расходы по данной статье в размере 165,4 тыс. руб. Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, учитывая фактические расходы, сложившиеся на предприятии за 9 месяцев 2012 года, предлагают принять расходы по статье в сумме ***20,49 тыс. руб.***

**7.5 Социальные выплаты по Коллективному договору**

Согласно ст.13 «Методических указаний по расчету тарифов на электрическую и тепловую энергию в РФ», утвержденным приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2 при расчете тарифов на энергию учитывается величина прибыли, необходимой для обеспечения организаций, осуществляемых регулируемую деятельность, средствами для финансирования расходов на социальное развитие. По статье **«социальные выплаты по Коллективному договору»** предприятие включает: доплаты по регрессным искам, отчисления профсоюзным комитетам, детские новогодние подарки, проведение спартакиад, изготовление наград и прочие. Фактические расходы за 2011 год по данной статье сложились на уровне 153 тыс. руб., процент использования источника 101,1%.

По заявке ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски расходы по статье «социальные выплаты по Коллективному договору» должны составить 589,46 тыс. руб. Эксперты считают возможным принять расходы по данной статье в сумме – ***150,49 тыс. руб***., учитывая фактические расходы 2012 года, увеличенные на индекс ИПЦ Минэкономразвития России 2013/2012 – 7,1% (применительно к расходам второго полугодия).

Итого необходимая валовая выручка на 2013 год на производство тепловой энергии ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски на потребительский рынок Кемеровской области с 01 января составит **158352,95 тыс. руб.**, в том числе:

- себестоимость– 157292,59 тыс. руб.,

- прибыль от товарной продукции – 1060,36 тыс. руб.

Корректировка в сторону уменьшения от предложений предприятия составляет **-140288,65 тыс. руб.**

Увеличение необходимой валовой выручки ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски на производство тепловой энергии в целом на 2013 год, по сравнению с 2012 годом составит 7,86%.

Таким образом, среднеотпускной тариф (в среднем по году) на тепловую энергию ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски на 2013 год составит **568,43 руб. /Гкал**.

Согласно Приказу ФСТ России от 09.10.2012 №229-э/2 «О предельных минимальных и максимальных уровнях тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2013 год**»**, тарифы на тепловую энергию на 2013 год устанавливаются с календарной разбивкой: с 01.01.2012, с 01.07.2012. Эксперты предлагают РЭК утвердить тарифы для потребителей ОАО «Кузбассэнерго» по городу Мыски с учётом вышеуказанных нормативных актов, в рамках, не превышающих предельные уровни роста в среднем по региону:

- с 01.01.2013г. – 539,4 руб./Гкал (0% к декабрю 2012г.);

- с 01.07.2013 г. – 606,99 руб./Гкал (+12,53% к первому полугодию 2013 г.).

***8. Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли, по отношению к предыдущему периоду регулирования***

**8.1. Производство тепловой энергии**

**8.1.1.Расходы из себестоимости**

тыс. руб.

| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Утверждено на 2013 год | рост к 2012 году |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 787,00 | 787,00 | 0,00% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Работы и услуги производственного характера | 1 859,00 | 1 023,13 | -44,96% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Топливо на технологические цели | 84 316,00 | 85 366,00 | 1,25% |
| Энергия | 6 512,00 | 25,00 |  |
| Энергия на технологические цели |  |  |  |
| Энергия на хозяйственные нужды | 6 512,00 | 25,00 |  |
| Затраты на оплату труда | 4 202,00 | 4 202,00 | 0,00% |
| *численность, чел* |  | 12,00 |  |
| *средняя зарплата, руб/чел/мес* |  | 29 183,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды | 1 278,00 | 1 277,41 | -0,05% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Амортизация основных средств | 8 080,00 | 4 852,97 | -39,94% |
| Прочие затраты, всего | 104 380,00 | 73 278,42 | -29,80% |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |
| Средства на страхование | 254,00 | 86,15 | -66,08% |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 690,00 | 156,00 | -77,39% |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 86 224,00 | 66 368,00 | -23,03% |
| Водный налог (ГЭС) | 6 448,00 | 2 524,33 |  |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 2 289,00 | 1 023,27 | -55,30% |
| Налог на землю | 1 077,00 | 328,61 | -69,49% |
| Налог на имущество | 1 212,00 | 694,67 | -42,68% |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 8 475,00 | 3 120,67 | -63,18% |
| **Итого расходов** | **211 414,00** | **170 811,93** | -19,21% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход | 8 760,00 | 712,28 |  |
| *выпадающие доходы от снижения полезного отпуска в 2009 году* | *0,00* |  |  |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 105 400,00 | *14 231,63* |  |
| **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **114 774,00** | **157 292,59** |  |

**8.1.2.Расходы из прибыли**

тыс. руб.

| Наименование показателя | Утверждено РЭК на 2012 год | утверждено на 2013 год | Рост к 2012 году |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  |
| Прибыль на развитие производства | 14 295,00 | 0,00 | *-100,00%* |
| - капитальные вложения | 14 295,00 | 0,00 | *-100,00%* |
| Прибыль на социальное развитие |  |  |  |
| - капитальные вложения |  |  |  |
| Прибыль на поощрение | 77,00 | 77,00 | *0,00%* |
| Дивиденды по акциям |  |  |  |
| Прибыль на прочие цели | 13 930,20 | 771,29 | *-94,46%* |
| - % за пользование кредитом | 583,00 | 300,00 | *-48,54%* |
| - услуги банка | 355,00 | 127,04 | *-64,21%* |
| - другие (с расшифровкой): | 12 992,20 | 344,25 | *-97,35%* |
| *резерв по сомнительным долгам* | 12 405,70 |  |  |
| *целевые средства на энергосбережение* | 0,00 |  |  |
| *корпоративные мероприятия* | 82,30 | 20,49 | *-75,10%* |
| *социальные выплаты по Колл.договору* | 117,80 | 150,49 | *27,75%* |
| *убыток прошлых лет* | 0,00 | 0,00 |  |
| *прочие* | 386,40 | 173,27 | *-55,16%* |
| **Прибыль, облагаемая налогом** | **18 698,00** | **1 060,36** | *-94,33%* |
| Налоги, сборы, платежи - всего | 3 739,60 | 212,07 | *-94,33%* |
| - налог на прибыль | *3 739,60* | *212,07* | *-94,33%* |
| **Прибыль от товарной продукции** | **32 041,80** | **1 060,36** | *-96,69%* |
| **Товарная продукция, всего** | **146 815,80** | **158 352,95** | *7,86%* |
| *Рентабельность* | *27,92%* | *0,67%* | *-97,59%* |
| **Полезный отпуск, тыс.Гкал** | 277,06 | 278,58 | *0,55%* |
| **Средний тариф, руб/Гкал** | **529,90** | **568,43** |  |

Смета расходов ОАО «Кузбассэнерго» на потребительском рынке города Мыски – приложение № 7 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассэнерго» на потребительском рынке города Мыски, с календарной разбивкой – приложения № 5 и № 6 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**5. Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО "Кемеровская генерация" на 2013 год, в части производства теплоэнергии.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 406956,00 тыс. руб. Мероприятия программы направлены на поддержание надежного энергоснабжения потребителей.

|  |  |
| --- | --- |
| Акционерное общество, электростанция | Стоимость ремонта по предложению предприятия, тыс. руб. |
| **ОАО «Кемеровская генерация»** | **406 956** |
| в т.ч. Кемеровская ГРЭС | 275 071 |
| в т.ч. Кемеровская ТЭЦ | 131 885 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2011 год** | | | **2012 год** | | |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденным мероприятиям, тыс. руб.** | **Степень выполнения, %** | **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт за**  **10 месяцев, тыс. руб.** | **Степень выполнения, %** |
| **ОАО «Кемеровская генерация»** | | | | | |
| **301 231,00** | **178 174,37** | **59,15** | **325 399,75** | **270 876,00** | **83,24** |
| **в т.ч. Кемеровская ГРЭС** | | | | | |
| 188 801,00 | 121 309,00 | 64,25 | 219 833,17 | 185 184,00 | 84,24 |
| **в т.ч. Кемеровская ТЭЦ** | | | | | |
| 112 430,00 | 56 865,37 | 50,58 | 105 566,58 | 85 692,00 | 81,17 |

**Анализ обоснованности мероприятий, входящих в состав программы ремонтного обслуживания ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год, в части производства теплоэнергии**

В качестве обосновывающих материалов представлены: титульный лист ремонтной программы, график ремонтов, согласованный РДУ и утвержденный Администрацией г. Кемерово, сметные расчеты, ведомости материалов, заключения специализированных организаций, акты дефектации.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью 362025,00 тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Акционерное общество, электростанция, наименование оборудования** | **Стоимость ремонтов, в части производства теплоэнергии, тыс. руб.** |
|
|
|
| **ОАО «Кемеровская генерация»** | **362 025** |
| Кемеровская ГРЭС | 259 357 |
| Кемеровская ТЭЦ | 102 668 |

Корректировка в сторону снижения на 44931,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты в связи с отсутствием согласования сверхтиповых ремонтов системным оператором, а также с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год ремонтной программы, в части производства теплоэнергии**

Исходя из отчета предприятия о выполнении утвержденной РЭК ремонтной программы за 2011 год суммарный объем неосвоенных средств составляет 123056,70 тыс. руб. (в части производства теплоэнергии).

Таблица 3.

**Избыток средств, возникший в результате реализации в 2011 году ремонтной программы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденной программе, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных (-) / истраченных свыше (+) средств по утвержденной программе** |
| **301 231,00** | **178 174,30** | **123 056,70** |

Неосвоенные средства в размере **123056,70 тыс. руб.** исключаются из необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская генерация», в части выработки тепловой энергии. Данная сумма отражена в смете расходов по статье «избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования».

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**РЕШИЛИ:**

Утвердить Программу ремонтного обслуживания основных производственных фондов ОАО "Кемеровская генерация", в части производства теплоэнергии, на 2013 год – приложение №8 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**6. Об утверждении инвестиционной программы ОАО "Кемеровская генерация" на 2013 год, в части производства теплоэнергии.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

В соответствии с представленной ОАО «Кемеровская генерация» инвестиционной программой на 2013 год планируемый объем капитальных вложений, в части производства теплоэнергии, составляет 274449,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы являются амортизационные отчисления в размере 256585,00 тыс. руб. и прибыль – 17864,00 тыс. руб. Инвестиционная программа согласована Администрацией г. Кемерово.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **электростанции** | **Предлагаемый предприятием объем финансирования инвестиционной программы, тыс. руб.** | | |
| **Всего** | **в т.ч. из амортизационных отчислений** | **в т.ч. из прибыли** |
| Кемеровская ГРЭС | 229 930 | 212 066 | 17 864 |
| Кемеровская ТЭЦ | 44 519 | 44 519 | 0 |
| **ИТОГО по ОАО «Кемеровская генерация»** | **274 449** | **256 585** | **17 864** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование источников финансирования** | **2011 год, тыс. руб.** | | | **2012 год, тыс. руб.** | | |
| **План РЭК** | **Факт по утвержденным**  **мероприятиям** | **Степень**  **выполнения, %** | **План РЭК** | **Факт за**  **10 месяцев** | **Степень**  **выполнения, %** |
| **Кемеровская ГРЭС** | | | | | | |
| амортизационные отчисления | 84 594,00 | 33 005,19 | 39,02 | 172 664,00 | 232 448,00 | 134,62 |
| прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **84 594,00** | **33 005,19** | **39,02** | **172 664,00** | **232 448,00** | **134,62** |
| **Кемеровская ТЭЦ** | | | | | | |
| амортизационные отчисления | 39 299,00 | 34 250,00 | 87,15 | 36 415,00 | 22 010,00 | 60,44 |
| прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **39 299,00** | **34 250,00** | **87,15** | **36 415,00** | **22 010,00** | **60,44** |
| **ИТОГО**  **по ОАО «Кемеровская генерация»** | **123 893,00** | **67 255,19** | **54,28** | **209 079,00** | **254 458,00** | **121,70** |

В состав представленной программы входят 10 инвестиционных проектов, направленных на поддержание и увеличение надежности и качества энергоснабжения потребителей электростанции. Для подтверждения планируемых на 2013 год расходов на капитальные вложения предприятие представило в РЭК обосновывающие материалы.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу на 2013 год, в части производства теплоэнергии, в сумме 213319,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы будут являться амортизационные отчисления 2013 года.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование электростанции** | **Предлагаемый экспертами объем финансирования инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, тыс. руб.** | |
| **Всего** | **в т.ч. из амортизационных отчислений** |
| **Всего по ОАО «Кемеровская генерация»** | **213 319,00** | **213 319,00** |
| в т.ч. по Кемеровской ГРЭС | 169 554,00 | 169 554,00 |
| в т.ч. по Кемеровской ТЭЦ | 43 765,00 | 43 765,00 |

Корректировка предлагаемой предприятием на 2013 год стоимости программы в сторону снижения на 61130,00 тыс. руб. связана с исключением из нее документально необоснованных инвестиционных проектов.

При расчете НВВ ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год, в части производства тепловой энергии учтен объем амортизационных отчислений 241927,10 тыс. руб. Таким образом, по итогам 2013 года предприятие обязано представить отчет об освоении амортизационных отчислений на сумму 241927,10 тыс. руб., в том числе по мероприятиям утвержденной инвестиционной программы ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства тепловой энергии – 213319,00 тыс. руб.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы в части производства теплоэнергии составляет **123893,00 тыс. руб.** Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год в рамках утвержденной РЭК на 2011 год программы, в части производства теплоэнергии, предприятие освоило **40411,00 тыс. руб.** (без учета дополнительно выполненных мероприятий). Таким образом, объем неосвоенных средств по утвержденной инвестиционной программе составляет **83482,00 тыс. руб.**, которые 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, исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ОАО «Кемеровская генерация» 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** |
| **Всего по ОАО "Кемеровская генерация"** | **213 319** | **213 319** |
| **Техническое перевооружение, всего** | **213 319** | **213 319** |
| в том числе: |  |  |
| **Кемеровская ГРЭС** | **169 554** | **169 554** |
| **Программа по устранению несоблюдения экологического законодательства** (реконструкция золошлакоотвала с наращиванием дамб 1 секции до отм. 126,0 м и реконструкцией системы золошлакоудаления, перевод котлоагрегатов ТП-87 на сжигание углей марки Д) | 169 369 | 169 369 |
| Оборудование бульдозеров системой off-line контроля по расходу дизельного топлива | 185 | 185 |
| **Кемеровская ТЭЦ** | **43 765** | **43 765** |
| **Программа по промбезопасности** (реконструкция систем газопотребления котла ст. № 9, монтаж и пусконаладка системы пожаротушения, оповещения и управления эвакуацией топливоподачи, выполнение противофильтрационных мероприятий на золоотвале №2) | 43 614 | 43 614 |
| Оборудование бульдозеров системой off-line контроля по расходу дизельного топлива | 151 | 151 |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**7. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

***1. Нормативно-правовая база***

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов **ОАО «Кемеровская генерация»** являются:

* Гражданский кодекс Российской Федерации;
* Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
* Федеральный Закон от 14 апреля 1995 года № 41-ФЗ «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации;
* Федеральный Закон от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановления Правительства РФ от 26.02.2004г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
* Приказ ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Все нормативные документы использованы с учетом всех последних изменений и дополнений.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство 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.

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

Расчет тарифов и форма представления предложений ОАО «Кемеровская генерация» соответствует Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, Правилам государственного регулирования и применения тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 № 109 (далее – постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. №109), Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным Приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 №20-э/2 (далее – Методические указания).

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Кузбассэнерго» (протокол №32 от 01 марта 2012 года) осуществлена реорганизация Кузбасского Открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Кузбассэнерго») в форме выделения:

- «Кемеровская генерация» (на безе Кемеровской ГРЭС и Кемеровской ТЭЦ);

- «Ново-Кемеровская ТЭЦ» (на базе Ново-Кемеровской ТЭЦ);

- «Кемеровская теплосетевая компания» (на базе Кемеровских тепловых сетей);

- «Кузнецкая ТЭЦ» (на базе Кузнецкой ТЭЦ);

- «Барнаульская генерация» (на базе Барнаульской ТЭЦ-1 и Барнаульской ТЭЦ-2);

- «Барнаульская ТЭЦ-3» (на базе Барнаульской ТЭЦ-3);

- «Барнаульская теплосетевая компания» (на базе Барнаульской теплоцентрали);

- «Межрегиональная теплосетевая компания» (на базе тепловых сетей Беловской ГРЭС и Томь-Усинской ГРЭС).

В составе ОАО «Кузбассэнерго» остались Беловская ГРЭС и Томь-Усинская ГРЭС.

ОАО «Кемеровская генерация» является правопреемником прав и обязанностей ОАО «Кузбассэнерго», в соответствии с разделительным балансом. В связи с тем, что ОАО «Кемеровская генерация» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на тепловую энергию, произвести анализ финансового состояния, определяемого регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Факт | | План 2012 года | План 2013 года |
| 2010 г. | 2011 г. |
| Выработка электроэнергии, млн.кВт.ч |  |  |  | 2243,65 |
| Отпуск электроэнергии с шин, млн.кВт.ч |  |  |  | 1836,20 |
| Отпуск тепловой энергии с коллекторов, тыс. Гкал |  |  |  | 3281,389 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал |  |  |  | 44,438 |
| Отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал |  |  |  | 3 236,95 |
| Покупная тепловая энергия, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 3 236,95 |
| Структура сжигаемого топлива, %: |  |  |  |  |
| газ природный |  |  |  | 2,70 |
| газ коксовый |  |  |  | 19,07 |
| мазут |  |  |  | 0,05 |
| уголь |  |  |  | 78,18 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпуск: |  |  |  |  |
| электроэнергии, г/кВт.ч |  |  |  | 368,92 |
| тепла, кг/Гкал |  |  |  | 148,4 |

***6.Анализ экономической обоснованности расходов***

***по статьям расходов***

Баланс тепловой энергии на 2013 год принят экспертами, в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии в рамках Единой энергетической системы России по Кемеровской области на 2013 год, утвержденным приказом ФСТ России от 29.11.2012 г. №312-э/1.

Предложения предприятия и экспертов, в части физических показателей, на 2013 год сведены в таблицу.

Баланс тепловой энергии ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Предложения предприятия  на 2013 год | Предложения экспертов  на 2013 год | Размер корректировки |
| Производство теплоэнергии, тыс. Гкал | 3281,39 | 3281,39 | 0 |
| Расход теплоэнергии на собственные нужды, тыс. Гкал | 44,438 | 44,438 | 0 |
| Отпуск теплоэнергии в сеть, тыс. Гкал | 3236,95 | 3236,95 | 0 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | 0 | 0 | 0 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 3236,95 | 3236,95 | 0 |

По предложениям ОАО «Кемеровская генерация» рост необходимой валовой выручки по тепловой энергии должен составить 40,36%, по отношению к утвержденной РЭК на 2012 год (с 1989725 тыс. руб. до 2792728 тыс. руб.) в части тепловой энергии, произведенной Кем ГРЭС и Кем ТЭЦ, как структурных подразделений ОАО «Кузбассэнерго».

На основе проведенного анализа, эксперты считают экономически обоснованной корректировку необходимой валовой выручки по ряду статей расходов.

**6.1. Вспомогательные материалы**

По статье **«вспомогательные материалы»** предприятие предложило затраты в размере 26 737 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошла экономия средств по статье «вспомогательные материалы», которая составила 3 061 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, корректируют предложение предприятия в сторону уменьшения на 8 633 тыс. руб. используя фактические затраты по статье за 2011 год с применением оценочного и прогнозного индексов-дефляторов в размере 1,01 и 1,049 соответственно, согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***18 103,9 тыс. руб.***

**6.2 Работы и услуги производственного характера**

По статье **«работы и услуги производственного характера»** на 2013 год отражаются затраты на оплату услуг производственного характера: услуги автотранспорта, водоснабжения, канализации, испытание оборудования и пусконаладка. Экспертами произведён анализ фактических расходов за 2011 год, в результате которого выявлен перерасход по статье в размере 561тыс.руб. По итогам анализа, экспертами предлагается расходы по статье «работы и услуги производственного характера» принять на уровне предложений предприятия в размере ***18142,0 тыс. руб.***

**6.3 Топливо на технологические цели**

В предложениях ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год по статье затрат **«топливо на технологические цели»** на производство тепловой энергии предусматривается сумма в размере 988 553 тыс. руб.

При расчете стоимости топлива на 2013 год предприятием приняты следующие индексы – дефляторы:

уголь – 1,12 к действующим в 2012 году ценам на уголь в договорах поставки твердого топлива;

газ природный – 1,141;

мазут – 1,068;

перевозка угля – 1,068.

Анализ факта 2011 года выявил, что произошел перерасход средств по статье «топливо на технологические нужды», который составил 77 877 тыс. руб.

Структура используемого топлива (природный газ, мазут, уголь) принята на уровне, планируемом при тарифном регулировании 2012 года. Расчёт расхода натурального топлива выполнен на основании сертификатов качества угля, мазута, актов приема-передачи природного газа.

Стоимость топлива принята, в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов:

на уголь – 1,016;

на перевозки – 1,11;

на природный газ – 1,15

на мазут – 0,945.

Затраты по статье «Топливо на технологические нужды» на 2013 год сформировались с учетом применения вышеперечисленных индексов- дефляторов к средней цене по каждому виду топлива, сложившейся за 1 квартал 2012 года и подтвержденной счет-фактурами.

Таким образом, стоимость топлива на 2013 год по производству тепловой энергии составит, по мнению экспертов, ***750 705 тыс. руб.***

**6.4 Энергия на хозяйственные нужды**

По статье **«Энергия»** предприятие предложило затраты в размере 3 395 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошел перерасход средств по статье «вспомогательные материалы», который составил 901 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, считают данные затраты экономически обоснованными.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***3 395 тыс. руб.***

**6.5 Затраты на оплату труда**

По статье **«затраты на оплату труда»** предприятием предлагается увеличить расходы на 66,18% от плана 2012 года для Кем ГРЭС и Кем ТЭЦ. По факту использования данной статьи за 2011 год образовалась экономия в размере 14052 тыс. руб. Согласно прогнозу Минэкономразвития России ИПЦ на 2013 год должен составить 1,071. Таким образом, по расчётам экспертов, расходы на оплату труда (ФОТ) по тепловой энергии на 2013 год составят ***123423,32 тыс. руб.,*** с учетом увеличения на индекс ИПЦ (применительно к расходам второго полугодия) планового объема расходов 2012 года.

**6.6 Отчисления на социальные нужды**

**«Отчисления на социальные нужды»** производятся на основании Федерального закона РФ от 24.07.2009 №212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования». На 2013 год общий размер отчислений на социальные нужды составит 30,4% от расходов на оплату труда, то есть ***37520,69 тыс. руб.***

**6.7 Амортизация**

По статье **«амортизационные отчисления»** расходы рассчитаны с учётом фактических и плановых вводов и выводов на 2011-2012гг, а также фактически начисленной амортизации за 2011 год, и принимаются в сумме ***241927,1 тыс. руб.***

**6.8 Средства на страхование**

По статье **«средства на страхование»** предприятием предлагаются расходы на уровне 15723 тыс. руб., рост к 2012 году – 118,38%. В обоснование дополнительных расходов предприятием представлены документы, подтверждающие добровольное медицинское страхование работников, обязательное страхование автогражданской ответственности, страхование зданий, имущества, а также обязательное страхование ответственности владельцев опасных объектов (ст.4 225-ФЗ от 27.07.2010 «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте»).

По результатам рассмотрения материалов, экспертами предлагается учесть расходы на страхование в НВВ на тепловую энергию ОАО «Кемеровская генерация» - ***5188,5 тыс. руб.***

**6.9 Платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы)**

**«**В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы относятся к материальным расходам предприятия.

Плата за загрязнение окружающей среды рассчитана на основании Постановления Правительства РФ от 12 июня 2003 г. № 344 «О нормативах платы за выбросы в атмосферный воздух загрязняющих веществ стационарными и передвижными источниками, сбросы загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты. Размещение отходов производства и потребления».

Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) за 2011 год по ОАО «Кемеровская генерация» составила 12723 тыс. руб., против плановых – 14336 тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов ОАО «Кемеровская генерация» представило налоговые декларации по плате за фактическое загрязнение окружающей среды за три квартала 2012 года.

На 2013 год (учитывая анализрасходов по факту 9 месяцев 2012 года, а также исключая плату за сверхнормативные выбросы) предлагается принять расходы на плату за предельно допустимые выбросы на уровне ***2714,83 тыс. руб.***

**6.10 Отчисления в ремонтный фонд**

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 406956,00 тыс. руб. Мероприятия программы направлены на поддержание надежного энергоснабжения потребителей.

|  |  |
| --- | --- |
| Акционерное общество, электростанция | Стоимость ремонта по предложению предприятия, тыс. руб. |
| **ОАО «Кемеровская генерация»** | **406 956** |
| в т.ч. Кемеровская ГРЭС | 275 071 |
| в т.ч. Кемеровская ТЭЦ | 131 885 |

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают учесть в НВВ предприятия программу ремонтного обслуживания ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью 362025,00 тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Акционерное общество, электростанция, наименование оборудования** | **Стоимость ремонтов, в части производства теплоэнергии, тыс. руб.** |
|
|
|
| **ОАО «Кемеровская генерация»** | **362 025** |
| Кемеровская ГРЭС | 259 357 |
| Кемеровская ТЭЦ | 102 668 |

Корректировка в сторону снижения на 44931,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты в связи с отсутствием согласования сверхтиповых ремонтов системным оператором, а также с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема.

**6.11 Водный налог**

Налогоплательщиками **«водного налога»** в соответствии с Главой 25.2 Налогового кодекса РФ, признаются организации и физические лица, осуществляющие специальное и (или) особое водопользование в соответствии с законодательством Российской Федерации, признаваемое объектом налогообложения. В данной статье расходов ОАО «Кемеровская генерация» учитывают забор воды из водных объектов. По итогам 2011 года платежи за забор воды составили 11579 тыс. руб. Использование источника средств составило 58,8%, что обусловлено снижением объемов выработки электроэнергии. На 2013 год (учитывая представленный договор водопользования, принимая во внимание договорной объем забора воды на 2013 год) предлагается принять расходы на оплату водного налога на уровне ***20564 тыс. руб.***

**6.12 Арендная плата и налог на землю**

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Целью введения земельного налога является стимулирование рационального использования охраны и освоения земель, повышения плодородия почв, выравнивание социально-экономических условий хозяйствования на землях разного качества, обеспечение развития инфраструктуры в населенных пунктах, формирование специальных фондов финансирования этих мероприятий.

Размер земельного налога не зависит от результатов хозяйственной деятельности собственников земли, землевладельцев, землепользователей и устанавливается в виде платежа, рассчитанного исходя из ставки и кадастровой стоимости земельного участка.

В качестве обоснований предприятием представлены: расчёт арендной платы, по земельным участкам, реестр договоров аренды земельных участков.

Порядок исчисления и уплаты земельного налога устанавливается законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. За земли, переданные в аренду, взимается арендная плата.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления. Размер арендной платы является существенным условием договора аренды земельного участка.

По итогам 2011 года ОАО «Кемеровская генерация» фактические расходы по статье составили 64658 тыс. руб., при этом образовался перерасход по статье в размере 24154 тыс. руб.

Предприятием предлагается принять расходы на уровне 81617 тыс. руб. Эксперты предлагают скорректировать предложения предприятия, учитывая фактические расходы 2011 года, экономически обоснованными признаются расходы на уровне ***67049,45 тыс. руб.***

**6.13 Налог на имущество**

По статье **«налог на имущество»** предложения предприятия составляют 31472 тыс. руб. На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

По итогам анализа фактических затрат экспертами отмечается расходование источника по данной статье на 187,6%.

Эксперты признают предложения предприятия экономически обоснованными, и предлагают включить в НВВ в размере ***31472 тыс. руб.***

**6.14 Другие затраты, относимые на себестоимость продукции**

По статье **«другие затраты, относимые на себестоимость продукции»**, в состав расходов на регулируемую деятельность ОАО «Кемеровская генерация» включает стоимость различных услуг, оказываемых станциям сторонними организациями, а также затраты собственных вспомогательных и обслуживающих производств, прочие расходы.

В статью «прочие расходы» предприятие включает расходы различного непроизводственного характера, относящиеся на генерацию, передачу и сбыт тепловой энергии, не учтенные в вышеуказанных разделах: расходы на командировки, услуги связи, почтовые, канцелярские расходы, услуги пожарной охраны, легкового автотранспорта, услуги охраны, подписка на периодические издания, консультационные и аудиторские услуги, обучение и аттестация, представительские услуги, программное обеспечение, содержание и ремонт зданий, охрана труда, расходы на лицензирование, услуги сертификации, затраты исполнительного аппарата.

Расшифровка статьи представлена в таблице:

| Наименование статьи | Предложения предприятия на 2013 год | Предложения экспертов на 2013 год | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- |
| Другие затраты по Кем ГРЭС и Кем ТЭЦ | 100973 | 40860,88 | -60112,12 |
| Затраты исполнительного аппарата (включая затраты в области ведения бухгалтерского и налогового учета) распределены в доле по условному топливу | 188241 | 172088,81 | -16152,19 |
| **ВСЕГО** | **289214** | **212949,69** | **-76264,31** |

**6.15 Недополученный по независящим причинам доход**

В соответствии с п.10 «Основ ценообразования…», утверждённых ППРФ от 26 февраля 2004г. № 109 (ред.02.09.2010), если организации, осуществляющие регулируемую деятельность, в течение расчетного периода регулирования, понесли экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов (цен), в том числе расходы, связанные с объективным и незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую в течение расчетного периода регулирования, эти расходы учитываются регулирующими органами при установлении регулируемых тарифов (цен) на последующий расчетный период регулирования. В 2011 году такими расходами являются расходы на топливо в размере **211427,10 тыс. руб.**

Кроме того, предприятие представило документы, обосновывающие необходимость и стоимость расходов на дополнительно выполненные в 2011 году мероприятия (не учтенные РЭК) инвестиционной программы. Эксперты, рассмотрев эти материалы, предлагают учесть дополнительно понесенные затраты на капитальные вложения в размере **34395,00 тыс. руб.**, в т.ч. по Кемеровской ГРЭС – 11779,00 тыс. руб., по Кемеровской ТЭЦ – 22616,00 тыс. руб.

Также предлагается включить в НВВ объем средств по дополнительно выполненным в 2011 году мероприятиям инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата в размере **5919,92 тыс. руб.**

Данные расходы в сумме **251742,02** подлежат включению в необходимую валовую выручку по тепловой энергии ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год по статье «недополученный по независящим причинам доход».

**6.16 Избыток средств, полученный в предыдущем периоде**

**6.16.1 Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии составляет 123893,00 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год, в рамках утвержденной РЭК на 2011 год программы, в части производства теплоэнергии, предприятие освоило 40411,00 тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятий). Таким образом, объем неосвоенных средств по утвержденной инвестиционной программе составляет **83482 тыс. руб.**, которые 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, исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

**6.16.2 Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год ремонтной программы, в части производства теплоэнергии**

Исходя из отчета предприятия о выполнении утвержденной РЭК ремонтной программы за 2011 год суммарный объем неосвоенных средств составляет **123056,70 тыс. руб.** (в части производства теплоэнергии).

**Избыток средств, возникший в результате реализации в 2011 году ремонтной программы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденной программе, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных (-) / истраченных свыше (+) средств по утвержденной программе** |
| **301 231,00** | **178 174,30** | **123 056,70** |

Неосвоенные средства в размере **123056,70 тыс. руб.** предлагается исключить из необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год, в части выработки тепловой энергии.

Кроме того, эксперты считают необходимым исключить из НВВ предприятия на 2013 год объем неосвоенных в 2011 году средств инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата в размере **20499,24 тыс. руб.**

Общая сумма в объеме **227037,94 тыс. руб.** отражена в смете расходов по статье «избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования».

***7.Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования предприятия***

**7.1 Прибыль на развитие производства**

В соответствии с представленной ОАО «Кемеровская генерация» инвестиционной программой на 2013 год планируемый объем капитальных вложений, в части производства теплоэнергии, составляет 274449,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы являются амортизационные отчисления в размере 256585,00 тыс. руб. и прибыль – 17864,00 тыс. руб. Инвестиционная программа согласована Администрацией г. Кемерово.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **электростанции** | **Предлагаемый предприятием объем финансирования инвестиционной программы, тыс. руб.** | | |
| **Всего** | **в т.ч. из амортизационных отчислений** | **в т.ч. из прибыли** |
| Кемеровская ГРЭС | 229 930 | 212 066 | 17 864 |
| Кемеровская ТЭЦ | 44 519 | 44 519 | 0 |
| **ИТОГО по ОАО «Кемеровская генерация»** | **274 449** | **256 585** | **17 864** |

В состав представленной программы входят 10 инвестиционных проектов, направленных на поддержание и увеличение надежности и качества энергоснабжения потребителей электростанции. Для подтверждения планируемых на 2013 год расходов на капитальные вложения предприятие представило в РЭК документы, обосновывающие необходимость и стоимость инвестиционных проектов.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, указанные в таблице №1, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу на 2013 год, в части производства теплоэнергии, в сумме 213319,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы будут являться амортизационные отчисления 2013 года.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование электростанции** | **Предлагаемый экспертами объем финансирования инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, тыс. руб.** | |
| **Всего** | **в т.ч. из амортизационных отчислений** |
| **Всего по ОАО «Кемеровская генерация»** | **213 319,00** | **213 319,00** |
| в т.ч. по Кемеровской ГРЭС | 169 554,00 | 169 554,00 |
| в т.ч. по Кемеровской ТЭЦ | 43 765,00 | 43 765,00 |

Корректировка предлагаемой предприятием на 2013 год стоимости программы, в сторону снижения, на 61130,00 тыс. руб. связана с исключением из нее документально необоснованных инвестиционных проектов.

При расчете НВВ ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год, в части производства тепловой энергии, учтен объем амортизационных отчислений 241927,10 тыс. руб. Таким образом, по итогам 2013 года предприятие обязано представить отчет об освоении амортизационных отчислений на сумму 241927,10 тыс. руб., в том числе по мероприятиям утвержденной инвестиционной программы ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства тепловой энергии – 213319,00 тыс. руб.

**7.2 Прибыль на поощрение**

По статье «прибыль на поощрение» ОАО «Кемеровская генерация» отражает выплаты материального характера, не входящие в фонд оплаты труда, а именно: материальные выплаты по ритуальным услугам, выплаты на рождение ребенка и при регистрации брака, ежемесячная материальная помощь неработающим пенсионерам и компенсационные выплаты по КД, подарки неработающим пенсионерам к юбилейным датам, поощрение ко дню матери, поощрение работников ко Дню энергетика, поощрение неработающих пенсионеров ко Дню пожилых людей, ко Дню энергетика, ко Дню Победы, юбилейные даты филиалов, материальная помощь при уходе работника в отпуск, содержание профкома, и прочие.

Фактические расходы за 2011 год по данной статье составили 3815,5 тыс. руб., перерасход при этом – 1009,5 тыс. руб.

По заявке предприятия расходы на поощрение предлагаются в размере 5623 тыс. руб. (рост – 158,17%).

Эксперты, проанализировав представленные документы, считают необходимым принять затраты по прибыли на поощрение в размере ***2842,47 тыс. руб.*** Расчёт произведён, исходя из фактических показателей за 9 месяцев 2012 года, увеличенных на ИПЦ - 1,071 (применительно к расходам второго полугодия).

**7.3 Процент за пользование кредитом**

Предприятие включает в расходы по данной статье сумму в размере – 51411 тыс. руб. В качестве обосновывающих документов предприятием представлены Генеральные соглашения об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии №6, 7 для пополнения оборотных средств на срок до 27 февраля 2014 года и по 30 мая 2014 года, соответственно; договоры об открытии возобновляемой кредитной линии №6-3 и 7-3 от 29 марта 2012 года, а также расчет процентов за кредит по направлению «топливо».

Учитывая представленные документы, а также долю затрат на тепловую энергию эксперты предлагают учесть в статье сумму в размере ***15871,89 тыс. руб.***, что меньше предлагаемой к включению предприятием на 35539,11 тыс. руб.

**7.4 Услуги банка**

По предложениям ОАО «Кемеровская генерация» расходы по данной статье составят 998 тыс. руб. Под услугами банка подразумеваются услуги по ведению банковских счетов, проценты за получение наличных средств, обслуживание банковских сберегательных карт, проведение безналичных расчетно-денежных операций с использованием системы «Клиент-Банк» и прочие.

По итогу 2011 года фактические расходы на оплату услуг банка сложились на уровне 1168,12 тыс. руб. Перерасход по статье составил 7,12 тыс. руб.

Эксперты предлагают принять расходы на услуги банка из расчета ожидаемых расходов за 2012 год (887,19 тыс. руб. – ожидаемые расходы за 2012 год, в доле на производство тепловой энергии), с учетом индекса инфляции ИПЦ Минэкономразвития России 2012/2013 – 4,9% (применительно к расходам второго полугодия), в размере ***908,93 тыс. руб.***

**7.5 Корпоративные мероприятия**

По статье **«корпоративные мероприятия»** ОАО «Кемеровская генерация» включает расходы на проведение корпоративных мероприятий, посвящённых праздникам, в том числе: Дню энергетика, Нового года, и др.

Фактические расходы на проведение корпоративных мероприятий за 2011 год составили 3604,64 тыс. руб., при этом выявлена экономия в размере 595,36 тыс. руб.

Предприятием предлагается включить в НВВ по тепловой энергии расходы по данной статье в размере 8182,0 тыс. руб. Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы по статье в сумме ***4754,65 тыс. руб.***

**7.6 Социальные выплаты по Коллективному договору**

Согласно ст.13 «Методических указаний по расчету тарифов на электрическую и тепловую энергию в РФ», утвержденным приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2 при расчете тарифов на энергию учитывается величина прибыли, необходимой для обеспечения организаций, осуществляемых регулируемую деятельность, средствами для финансирования расходов на социальное развитие. По статье **«социальные выплаты по Коллективному договору»** предприятие включает: доплаты по регрессным искам, отчисления профсоюзным комитетам, детские новогодние подарки, проведение спартакиад, изготовление наград и прочие. Фактические расходы за 2011 год по данной статье сложились на уровне 5803,26 тыс. руб., процент использования источника 151,4%.

По заявке ОАО «Кемеровская генерация» расходы по статье «социальные выплаты по Коллективному договору» должны составить 7593 тыс. руб. Эксперты считают возможным принять расходы по данной статье в сумме – ***4914,88 тыс. руб.,*** учитывая плановые расходы 2012 года, увеличенные на индекс ИПЦ Минэкономразвития России 2013/2012 – 7,1% (применительно к расходам второго полугодия).

Итого необходимая валовая выручка на 2013 год на производство тепловой энергии ОАО «Кемеровская генерация» на потребительский рынок Кемеровской области с 01 января составит **1957597,2 тыс. руб.**, в том числе:

- себестоимость – 1919884,53 тыс. руб.,

- прибыль от товарной продукции – 37712,67 тыс. руб.

Корректировка в сторону уменьшения от предложений предприятия составляет **- 835130,8 тыс. руб.**

Снижение необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская генерация» на производство тепловой энергии в целом на 2013 год, по сравнению с 2012 годом составит 1,61%.

Таким образом, среднеотпускной тариф (в среднем по году) на тепловую энергию ОАО «Кемеровская генерация» на 2013 год составит **604,77 руб. /Гкал**.

Согласно Приказу ФСТ России от 09.10.2012 №229-э/2 «О предельных минимальных и максимальных уровнях тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2013 год**»**, тарифы на тепловую энергию на 2013 год устанавливаются с календарной разбивкой: с 01.01.2012, с 01.07.2012. Эксперты предлагают РЭК утвердить тарифы для потребителей ОАО «Кемеровская генерация» с учётом вышеуказанных нормативных актов, в рамках, не превышающих предельные уровни роста в среднем по региону:

- с 01.01.2013г. – ***573,48*** руб./Гкал (рост 0% к декабрю 2012г.);

- с 01.07.2013 г. – ***645,29*** руб./Гкал (рост 12,52 к первому полугодию 2013г.).

***8. Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли, по отношению к предыдущему периоду регулирования***

**8.1. Производство тепловой энергии** **расходы из себестоимости**

| Наименование показателя | Утверждено РЭК на 2012 год | утверждено на 2013 год | рост к 2012 году |
| --- | --- | --- | --- |
|
|  |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 18 214,00 | 18 103,90 | -0,60% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Работы и услуги производственного характера | 16 218,00 | 18 142,00 | 11,86% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Топливо на технологические цели | 861 113,00 | 750 705,00 | -12,82% |
| Энергия | 3 441,00 | 3 395,00 |  |
| Энергия на технологические цели |  |  |  |
| Энергия на хозяйственные нужды | 3 441,00 | 3 395,00 |  |
| Затраты на оплату труда | 119 192,00 | 123 423,32 | 3,55% |
| Отчисления на социальные нужды | 36 234,00 | 37 520,69 | 3,55% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Амортизация основных средств | 184 574,00 | 241 927,10 | 31,07% |
| Прочие затраты, всего | 602 051,00 | 701 963,43 | 16,60% |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |
| Средства на страхование | 7 200,00 | 5 188,50 | -27,94% |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 21 380,00 | 12 283,00 | -42,55% |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 330 480,00 | 362 024,96 | 9,55% |
| Водный налог (ГЭС) | 13 311,00 | 20 564,00 |  |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 68 263,00 | 98 521,45 | 44,33% |
| Налог на землю | 47 242,00 | 67 049,45 | 41,93% |
| Налог на имущество | 21 021,00 | 31 472,00 | 49,72% |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 161 417,00 | 203 381,52 | 26,00% |
| Итого расходов | 1 841 037,00 | 1 895 180,43 | 2,94% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход | 116 406,00 | 251 742,02 |  |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования |  | 227 037,92 |  |
| Расчетные расходы по производству продукции (услуг) | 1 957 443,00 | 1 919 884,53 |  |

**8.2.Расходы из прибыли**

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено РЭК на 2012 год | Утверждено на 2013 год | Рост от уровня утвержденного на 2012 год |
|
| Прибыль на поощрение | 2 178,00 | 2 842,47 | 30,51% |
| Прибыль на прочие цели | 26 721,00 | 27 327,67 | 2,27% |
| - % за пользование кредитом | 14 463,00 | 15 871,89 | 9,74% |
| - услуги банка | 904,00 | 908,93 | 0,55% |
| - другие (с расшифровкой): | 11 354,00 | 10 546,84 | -7,11% |
| корпоративные мероприятия | 2 334,00 | 4 754,65 | 103,71% |
| социальные выплаты по Колл.договору | 3 340,00 | 4 914,88 | 47,15% |
| прочие | 5 680,00 | 877,31 | -84,55% |
| Прибыль, облагаемая налогом | 16 915,00 | 37 712,67 | 122,95% |
| Налоги, сборы, платежи - всего | 3 383,00 | 7 542,53 | 122,95% |
| - налог на прибыль | 3 383,00 | 7 542,53 | 122,95% |
| Прибыль от товарной продукции | 32 282,00 | 37 712,67 | 16,82% |
| Товарная продукция, всего | 1 989 725,00 | 1 957 597,20 | -1,61% |
| Рентабельность | 0,02 | 1,96% | 19,11% |
| Полезный отпуск, тыс.Гкал | 3 720,04 | 3 236,95 | -12,99% |
| Средний тариф, руб/Гкал | 534,87 | 604,77 |  |

Смета расходов ОАО "Кемеровская генерация" по тепловой энергии на 2013 год (г.Кемерово) – приложение № 11 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кемеровская генерация» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, с календарной разбивкой – приложения № 9 и № 10 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**8. Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 281264,00 тыс. руб. Мероприятия программы направлены на поддержание надежного энергоснабжения потребителей.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2011 год** | | | **2012 год** | | |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденным мероприятиям, тыс. руб.** | **Степень выполнения, %** | **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт за**  **10 месяцев, тыс. руб.** | **Степень выполнения, %** |
| 293 815,13 | 162 489,73 | 55,30 | 234 853,00 | 169 493,00 | 72,17 |

**Анализ обоснованности мероприятий, входящих в состав программы ремонтного обслуживания ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии**

В качестве обосновывающих материалов представлены: титульный лист ремонтной программы, график ремонтов, согласованный РДУ и утвержденный Администрацией г. Кемерово, сметные расчеты, ведомости материалов, заключения специализированных организаций, акты дефектации.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью 258134,00 тыс. руб.

Корректировка в сторону снижения на 23130,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты котла №12 в связи с отсутствием согласования сверхтиповых ремонтов системным оператором, а также с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год ремонтной программы, в части производства теплоэнергии**

Исходя из отчета предприятия о выполнении утвержденной РЭК ремонтной программы за 2011 год суммарный объем неосвоенных средств по утвержденной программе составляет 131325,40 тыс. руб., в части производства теплоэнергии.

**Избыток средств, возникший в результате реализации в 2011 году ремонтной программы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденной программе, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных (-) средств по утвержденной программе** |
| **293 815,13** | **162 489,73** | **- 131 325,40** |

Неосвоенные средства в размере **131325,40 тыс. руб.** исключаются из необходимой валовой выручки ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ», в части выработки тепловой энергии. Данная сумма отражена в смете расходов по статье «избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования».

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**РЕШИЛИ:**

Утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии – приложение № 12 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**9. Об утверждении инвестиционной программы ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

В соответствии с представленной ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» инвестиционной программой на 2013 год планируемый объем капитальных вложений, в части производства теплоэнергии, составляет 121409,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы являются амортизационные отчисления в размере 88516,00 тыс. руб. и прибыль – 32893,00 тыс. руб. Инвестиционная программа согласована Администрацией г. Кемерово.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование источников финансирования** | **2011 год, тыс. руб.** | | | **2012 год, тыс. руб.** | | |
| **План РЭК** | **Факт по утвержденным**  **мероприятиям** | **Степень**  **выполнения, %** | **План РЭК** | **Факт за**  **10 месяцев** | **Степень**  **выполнения, %** |
| амортизационные отчисления | 123 161,00 | 92 878,00 | 75,41 | 99 764,00 | 279 694,00 | 280,36 |
| прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **123 161,00** | **92 878,00** | **75,41** | **99 764,00** | **279 694,00** | **280,36** |

В состав представленной программы входят 7 инвестиционных проектов, направленных на поддержание и увеличение надежности и качества энергоснабжения потребителей электростанции. Для подтверждения планируемых на 2013 год расходов на капитальные вложения предприятие представило в РЭК обосновывающие материалы.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу на 2013 год, в части производства теплоэнергии, в сумме 81368,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы будут являться амортизационные отчисления 2013 года.

Корректировка предлагаемой предприятием на 2013 год стоимости программы в сторону снижения на 40041,00 тыс. руб. связана с исключением (снижением) стоимости документально необоснованных инвестиционных проектов.

При расчете НВВ ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии учтен объем амортизационных отчислений 83459,36 тыс. руб. Таким образом, по итогам 2013 года предприятие обязано представить отчет об освоении амортизационных отчислений на сумму 83459,36 тыс. руб., в том числе по мероприятиям утвержденной инвестиционной программы ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии – 81368,00 тыс. руб.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, составляет **123161,00 тыс. руб.** Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год, в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, предприятие освоило **92878,00 тыс. руб.** Таким образом, объем неосвоенных средств по утвержденной инвестиционной программе составляет **30283,00 тыс. руб.**, которые 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, исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии

| **№ п/п** | **Наименование строек, объектов, видов работ** | **Объем финансирования программы, тыс. руб.** | |
| --- | --- | --- | --- |
| **Всего** | **в т.ч. из амортизационных отчислений** |
|  | **Всего по ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ"** | **81 368** | **81 368** |
|  | **Техническое перевооружение, всего** | **81 368** | **81 368** |
|  | в том числе: |  |  |
| - | **Программа по устранению несоблюдения экологического законодательства** (реконструкция золоотвала №2 по увеличению емкости с восстановлением дренажной канавы) | 50 862 | 50 862 |
| **-** | **Программа по промбезопасности** (реконструкция систем газопотребления КА ст. № 12, реконструкция ДПТС № 2,4 с заменой деаэрационных колонок с охладителем выпара с целью доведения до норм по содержанию кислорода в воде, оборудование помещений автоматическими установками пожарной сигнализации: электролизерная, наружное противопожарное водоснабжение на территории электростанции (ПИР)) | 18 694 | 18 694 |
| **-** | Приобретение бульдозера | 11 695 | 11 695 |
| **-** | Оборудование бульдозеров системой off-line контроля по расходу дизельного топлива | 117 | 117 |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**10. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

***1. Нормативно-правовая база***

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов **ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ»** являются:

* Гражданский кодекс Российской Федерации;
* Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
* Федеральный Закон от 14 апреля 1995 года № 41-ФЗ «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации;
* Федеральный Закон от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановления Правительства РФ от 26.02.2004г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
* Приказ ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Все нормативные документы использованы с учетом всех последних изменений и дополнений.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство 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.

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

Расчет тарифов и форма представления предложений ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» соответствует Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, Правилам государственного регулирования и применения тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 № 109 (далее – постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. №109), Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным Приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 №20-э/2 (далее – Методические указания).

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Кузбассэнерго» (протокол №32 от 01 марта 2012 года) осуществлена реорганизация Кузбасского Открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Кузбассэнерго») в форме выделения:

- «Кемеровская генерация» (на безе Кемеровской ГРЭС и Кемеровской ТЭЦ);

- «Ново-Кемеровская ТЭЦ» (на базе Ново-Кемеровской ТЭЦ);

- «Кемеровская теплосетевая компания» (на базе Кемеровских тепловых сетей);

- «Кузнецкая ТЭЦ» (на базе Кузнецкой ТЭЦ);

- «Барнаульская генерация» (на базе Барнаульской ТЭЦ-1 и Барнаульской ТЭЦ-2);

- «Барнаульская ТЭЦ-3» (на базе Барнаульской ТЭЦ-3);

- «Барнаульская теплосетевая компания» (на базе Барнаульской теплоцентрали);

- «Межрегиональная теплосетевая компания» (на базе тепловых сетей Беловской ГРЭС и Томь-Усинской ГРЭС).

В составе ОАО «Кузбассэнерго» остались Беловская ГРЭС и Томь-Усинская ГРЭС.

ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» является правопреемником прав и обязанностей ОАО «Кузбассэнерго», в соответствии с разделительным балансом. В связи с тем, что ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на тепловую энергию, произвести анализ финансового состояния, определяемого регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Факт | | План 2012 года | План 2013 года |
| 2010 г. | 2011 г. |
| Выработка электроэнергии, млн.кВт.ч |  |  |  | 2057,0 |
| Отпуск электроэнергии с шин, млн.кВт.ч |  |  |  | 1767,58 |
| Отпуск тепловой энергии с коллекторов, тыс. Гкал |  |  |  | 2361,50 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал |  |  |  | 8,285 |
| Отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал |  |  |  | 2 353,22 |
| Покупная тепловая энергия, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 2 353,22 |
| Структура сжигаемого топлива, %: |  |  |  |  |
| газ природный |  |  |  | 0,89 |
| мазут |  |  |  | 0,06 |
| уголь |  |  |  | 99,05 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпуск: |  |  |  |  |
| электроэнергии, г/кВт.ч |  |  |  | 383,64 |
| тепла, кг/Гкал |  |  |  | 155,88 |

***6.Анализ экономической обоснованности расходов***

***по статьям расходов***

Баланс тепловой энергии на 2013 год принят экспертами, в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии в рамках Единой энергетической системы России по Кемеровской области на 2013 год, утвержденным приказом ФСТ России от 29.11.2012 г. №312-э/1.

Предложения предприятия и экспертов, в части физических показателей, на 2013 год сведены в таблицу.

Баланс тепловой энергии ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Предложения предприятия  на 2013 год | Предложения экспертов  на 2013 год | Размер корректировки |
| Производство теплоэнергии, тыс. Гкал | 2361,5 | 2361,5 | 0 |
| Расход теплоэнергии на собственные нужды, тыс. Гкал | 8,285 | 8,285 | 0 |
| Отпуск теплоэнергии в сеть, тыс. Гкал | 2353,22 | 2353,22 | 0 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | 0 | 0 | 0 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 2353,22 | 2353,22 | 0 |

По предложениям ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» рост необходимой валовой выручки по тепловой энергии должен составить 45,72%, по отношению к утвержденной РЭК на 2012 год (с 1292359 тыс. руб. до 1883282 тыс. руб.), в части тепловой энергии, произведенной Ново-Кемеровская ТЭЦ, как структурного подразделения ОАО «Кузбассэнерго».

На основе проведенного анализа, эксперты считают экономически обоснованной корректировку необходимой валовой выручки по ряду статей расходов.

**6.1. Вспомогательные материалы**

По статье **«вспомогательные материалы»** предприятие предложило затраты в размере 23 025 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошел перерасход средств по статье «вспомогательные материалы», который составил 783 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, считают данные затраты экономически обоснованными.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***23 025 тыс. руб.***

**6.2 Работы и услуги производственного характера**

По статье **«работы и услуги производственного характера»** на 2013 год отражаются затраты на оплату услуг производственного характера: услуги автотранспорта, водоснабжения, канализации, испытание оборудования и пусконаладка. Экспертами произведён анализ фактических расходов за 2011 год (факт 5068 тыс. руб., план 44806,77 тыс. руб.), в результате которого выявлена экономия по статье в размере 39738,77 тыс. руб. По итогам анализа, экспертами предлагается расходы по статье «работы и услуги производственного характера» принять на уровне предложений предприятия в размере ***4867 тыс. руб.***

**6.3 Топливо на технологические цели**

В предложениях ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год по статье затрат **«топливо на технологические цели»** на производство тепловой энергии предусматривается сумма в размере 791 196 тыс. руб.

При расчете стоимости топлива на 2013 год предприятием приняты следующие индексы – дефляторы:

уголь – 1,12 к действующим в 2012 году ценам на уголь в договорах поставки твердого топлива;

газ природный – 1,141;

мазут – 1,068;

перевозка угля – 1,068.

Анализ факта 2011 года выявил, что произошел перерасход средств по статье «топливо на технологические нужды», который составил 162 215 тыс. руб.

Структура используемого топлива (природный газ, мазут, уголь) принята на уровне, планируемом при тарифном регулировании 2012 года. Расчёт расхода натурального топлива выполнен на основании сертификатов качества угля, мазута, актов приема-передачи природного газа.

Стоимость топлива принята, в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов:

на уголь – 1,016;

на перевозки – 1,11;

на природный газ – 1,15

на мазут – 0,945.

Затраты по статье «Топливо на технологические нужды» на 2013 год сформировались с учетом применения вышеперечисленных индексов - дефляторов к средней цене по каждому виду топлива, сложившейся за 1 квартал 2012 года и подтвержденной счет-фактурами.

Таким образом, стоимость топлива на 2013 год по производству тепловой энергии составит, по мнению экспертов, ***638 989 тыс. руб.***

**6.4 Затраты на оплату труда**

По статье **«затраты на оплату труда»** предприятием предлагается увеличить расходы на 12,68% от плана 2012 года для Ново-Кемеровской ТЭЦ. По факту использования данной статьи за 2011 год образовалась экономия в размере 8357,1 тыс. руб. Согласно прогнозу Минэкономразвития России ИПЦ на 2013 год должен составить 1,071. Таким образом, по расчётам экспертов, расходы на оплату труда (ФОТ) по тепловой энергии на 2013 год составят ***88753,77 тыс. руб.,*** с учетом увеличения на индекс ИПЦ планового объема расходов 2012 года.

**6.5 Отчисления на социальные нужды**

**«Отчисления на социальные нужды»** производятся на основании Федерального закона РФ от 24.07.2009 №212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования». На 2013 год общий размер отчислений на социальные нужды составит 30,4% от расходов на оплату труда, то есть ***26981,15 тыс. руб.***

**6.6 Амортизация**

По статье **«амортизационные отчисления»** расходы рассчитаны с учётом фактических и плановых вводов и выводов на 2011-2012гг, а также фактически начисленной амортизации за 2011 год, и принимаются в сумме ***88516 тыс. руб.***

**6.7 Средства на страхование**

По статье **«средства на страхование»** предприятием предлагаются расходы на уровне 10730 тыс. руб., рост к 2012 году – 114,34%. В обоснование дополнительных расходов предприятием представлены документы, подтверждающие добровольное медицинское страхование работников, обязательное страхование автогражданской ответственности, страхование зданий, имущества, а также обязательное страхование ответственности владельцев опасных объектов (ст.4 225-ФЗ от 27.07.2010 «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте»).

По результатам рассмотрения материалов, экспертами предлагается учесть расходы на страхование в НВВ на тепловую энергию ОАО «Ново Кемеровская ТЭЦ» - ***10165 тыс. руб.***

**6.8 Платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы)**

**«**В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы относятся к материальным расходам предприятия.

Плата за загрязнение окружающей среды рассчитана на основании Постановления Правительства РФ от 12 июня 2003 г. № 344 «О нормативах платы за выбросы в атмосферный воздух загрязняющих веществ стационарными и передвижными источниками, сбросы загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты. Размещение отходов производства и потребления».

Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) за 2011 год по ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» составила 10100 тыс. руб., против плановых – 13100 тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» представило налоговые декларации по плате за фактическое загрязнение окружающей среды за три квартала 2012 года.

На 2013 год (учитывая анализрасходов по факту 9 месяцев 2012 года, а также исключая плату за сверхнормативные выбросы) предлагается принять расходы на плату за предельно допустимые выбросы на уровне 7***825,9 тыс. руб.***

**6.9 Отчисления в ремонтный фонд**

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 281264,00 тыс. руб.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают учесть в НВВ программу ремонтного обслуживания ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью ***258133,62 тыс. руб.***

Корректировка в сторону снижения на 23130,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты котла №12 в связи с отсутствием согласования сверхтиповых ремонтов системным оператором, а также с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема.

**6.11 Водный налог**

Предложения предприятия по данной статье отсутствуют.

**6.12 Арендная плата и налог на землю**

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Целью введения земельного налога является стимулирование рационального использования охраны и освоения земель, повышения плодородия почв, выравнивание социально-экономических условий хозяйствования на землях разного качества, обеспечение развития инфраструктуры в населенных пунктах, формирование специальных фондов финансирования этих мероприятий.

Размер земельного налога не зависит от результатов хозяйственной деятельности собственников земли, землевладельцев, землепользователей и устанавливается в виде платежа, рассчитанного исходя из ставки и кадастровой стоимости земельного участка.

В качестве обоснований предприятием представлены: расчёт арендной платы, по земельным участкам, реестр договоров аренды земельных участков.

Порядок исчисления и уплаты земельного налога устанавливается законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. За земли, переданные в аренду, взимается арендная плата.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления. Размер арендной платы является существенным условием договора аренды земельного участка.

По итогам 2011 года ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» фактические расходы по статье составили 26191 тыс. руб., при этом образовалась экономия по статье в размере 16206 тыс. руб.

Предприятием предлагается принять расходы на уровне 32831 тыс. руб. Эксперты предлагают скорректировать предложения предприятия, учитывая фактические расходы 2011 года, экономически обоснованными признаются расходы на уровне ***32831 тыс. руб.***

**6.13 Налог на имущество**

По статье **«налог на имущество»** предложения предприятия составляют 21499 тыс. руб. На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

По итогам анализа фактических затрат экспертами отмечается расходование источника по данной статье на 119,33%.

Эксперты признают предложения предприятия экономически обоснованными, и предлагают включить в НВВ в размере ***21499 тыс. руб.***

**6.14 Другие затраты, относимые на себестоимость продукции**

По статье **«другие затраты, относимые на себестоимость продукции»**, в состав расходов на регулируемую деятельность ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» включает стоимость различных услуг, оказываемых станциям сторонними организациями, а также затраты собственных вспомогательных и обслуживающих производств, прочие расходы.

В статью «прочие расходы» предприятие включает расходы различного непроизводственного характера, относящиеся на генерацию, передачу и сбыт тепловой энергии, не учтенные в вышеуказанных разделах: расходы на командировки, услуги связи, почтовые, канцелярские расходы, услуги пожарной охраны, легкового автотранспорта, услуги охраны, подписка на периодические издания, консультационные и аудиторские услуги, обучение и аттестация, представительские услуги, программное обеспечение, содержание и ремонт зданий, охрана труда, расходы на лицензирование, услуги сертификации, затраты исполнительного аппарата.

Расшифровка статьи представлена в таблице:

| Наименование статьи | Предложения предприятия на 2013 год | Предложения экспертов на 2013 год | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- |
| Другие затраты по Ново-Кемеровской ТЭЦ | 37242 | 37242 | 0,00 |
| Затраты испонительного аппарата (включая затраты в области ведения бухгалтерского и налогового учета) распределены в доле по условному топливу | 109275 | 106966,23 | -2308,77 |
| **ВСЕГО** | **146517,0** | **144208,23** | **-2308,77** |

**6.15 Недополученный по независящим причинам доход**

В соответствии с п.10 «Основ ценообразования…», утверждённых ППРФ от 26 февраля 2004г. № 109 (ред.02.09.2010), если организации, осуществляющие регулируемую деятельность, в течение расчетного периода регулирования, понесли экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов (цен), в том числе расходы, связанные с объективным и незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую в течение расчетного периода регулирования, эти расходы учитываются регулирующими органами при установлении регулируемых тарифов (цен) на последующий расчетный период регулирования. В 2011 году такими расходами являются расходы на топливо в размере **66592,78 тыс. руб.**

Кроме того, предприятие представило документы, обосновывающие необходимость и стоимость дополнительно выполненных в 2011 году (не утвержденных РЭК) инвестиционных проектов. Эксперты, рассмотрев представленные материалы, предлагают учесть дополнительные затраты на капитальные вложения в размере **58942,00 тыс. руб.** в НВВ предприятия на 2013 год.

Также компания представила документы, обосновывающие необходимость и стоимость дополнительно выполненных в 2011 году мероприятий инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата. Изучив документацию, эксперты предлагают включить в НВВ предприятия понесенные затраты на дополнительные мероприятия в размере **3311,07 тыс. руб.**

Суммарные расходы в объеме **128845,85 тыс. руб.** подлежат, по мнению экспертов, включению в необходимую валовую выручку по тепловой энергии ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год по статье «недополученный по независящим причинам доход».

**6.16 Избыток средств, полученный в предыдущем периоде**

По статье **«избыток средств, полученный в предыдущем периоде»** эксперты предлагают включить следующие суммы:

***1. Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год ремонтной программы, в части производства теплоэнергии***

Исходя из отчета предприятия о выполнении утвержденной РЭК ремонтной программы за 2011 год суммарный объем неосвоенных средств по утвержденной программе составляет 131325,40 тыс. руб., в части производства теплоэнергии.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденной программе, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных (-) средств по утвержденной программе** |
| **293 815,13** | **162 489,73** | **- 131 325,40** |

Неосвоенные средства в размере **131325,40 тыс. руб.** исключаются из необходимой валовой выручки ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ», в части выработки тепловой энергии. Данная сумма отражена в смете расходов по статье «избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования».

***2. Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии***

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, составляет 123161,00 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год, в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, предприятие освоило 92878,00 тыс. руб. Таким образом, объем неосвоенных средств по утвержденной инвестиционной программе составляет **30283,00 тыс. руб.**, которые 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, исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Кроме того, эксперты предлагают исключить из НВВ предприятия на 2013 год неосвоенные в 2011 году средства инвестиционной и ремонтной программы исполнительного аппарата в размере **11465,42 тыс. руб.**

В итоге, общая сумма средств, предлагаемых экспертами к исключению из НВВ предприятия на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств» составляет **173073,82 тыс. руб**.

***7.Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования предприятия***

**7.1 Прибыль на развитие производства**

В соответствии с представленной ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» инвестиционной программой на 2013 год планируемый объем капитальных вложений, в части производства теплоэнергии, составляет 121409,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы являются амортизационные отчисления в размере 88516,00 тыс. руб. и прибыль – 32893,00 тыс. руб. Инвестиционная программа согласована Администрацией г. Кемерово.

В состав представленной программы входят 7 инвестиционных проектов, направленных на поддержание и увеличение надежности и качества энергоснабжения потребителей электростанции. Для подтверждения планируемых на 2013 год расходов на капитальные вложения предприятие представило в РЭК документы, приведенные в таблице №1.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, указанные в таблице №1, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу на 2013 год, в части производства теплоэнергии, в сумме 81368,00 тыс. руб. Источниками финансирования программы будут являться амортизационные отчисления 2013 года.

Корректировка предлагаемой предприятием на 2013 год стоимости программы в сторону снижения на 40041,00 тыс. руб. связана с исключением (снижением) стоимости документально необоснованных инвестиционных проектов.

При расчете НВВ ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии учтен объем амортизационных отчислений 83459,36 тыс. руб. Таким образом, по итогам 2013 года предприятие обязано представить отчет об освоении амортизационных отчислений на сумму 83459,36 тыс. руб., в том числе по мероприятиям утвержденной инвестиционной программы ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии – 81368,00 тыс. руб.

**7.2 Прибыль на поощрение**

По статье «прибыль на поощрение» ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» отражает выплаты материального характера, не входящие в фонд оплаты труда, а именно: материальные выплаты по ритуальным услугам, выплаты на рождение ребенка и при регистрации брака, ежемесячная материальная помощь неработающим пенсионерам и компенсационные выплаты по КД, подарки неработающим пенсионерам к юбилейным датам, поощрение ко дню матери, поощрение работников ко Дню энергетика, поощрение неработающих пенсионеров ко Дню пожилых людей, ко Дню энергетика, ко Дню Победы, юбилейные даты филиалов, материальная помощь при уходе работника в отпуск, содержание профкома, и прочие.

Фактические расходы за 2011 год по данной статье составили 2652,8 тыс. руб., перерасход при этом – 1083,8 тыс. руб.

По заявке предприятия расходы на поощрение предлагаются в размере 2917 тыс. руб. (рост – 92,67%).

Эксперты, проанализировав представленные документы, считают необходимым принять затраты по прибыли на поощрение в размере ***1589,95 тыс. руб.*** Расчёт произведён, исходя из плановых показателей 2012 года, увеличенных на ИПЦ - 1,071 (применительно к расходам второго полугодия).

**7.3 Процент за пользование кредитом**

Предприятие включает в расходы по данной статье сумму в размере – 28601,0 тыс. руб. В качестве обосновывающих документов предприятием представлены Генеральные соглашения об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии №6, 7 для пополнения оборотных средств на срок до 27 февраля 2014 года и по 30 мая 2014 года, соответственно; договоры об открытии возобновляемой кредитной линии №6-3 и 7-3 от 29 марта 2012 года, а также расчет процентов за кредит по направлению «топливо».

Учитывая представленные документы, а также долю затрат на тепловую энергию эксперты предлагают учесть в статье сумму в размере ***8829,86 тыс. руб.***, что меньше предлагаемой к включению предприятием на 19771 тыс. руб.

**7.4 Услуги банка**

По предложениям ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» расходы по данной статье составят 555,0 тыс. руб. Под услугами банка подразумеваются услуги по ведению банковских счетов, проценты за получение наличных средств, обслуживание банковских сберегательных карт, проведение безналичных расчетно-денежных операций с использованием системы «Клиент-Банк» и прочие.

По итогу 2011 года фактические расходы на оплату услуг банка сложились на уровне 812,16 тыс. руб. Перерасход по статье составил 234,16 тыс. руб.

Эксперты предлагают принять расходы на услуги банка на уровне предложений предприятия, в размере ***555,0 тыс. руб.***

**7.5 Корпоративные мероприятия**

По статье **«корпоративные мероприятия»** ОАО «Кемеровская генерация» включает расходы на проведение корпоративных мероприятий, посвящённых праздникам, в том числе: Дню энергетика, Нового года, и др.

Фактические расходы на проведение корпоративных мероприятий за 2011 год составили 2506,2 тыс. руб., при этом выявлен перерасход в размере 414,2 тыс. руб.

Предприятием предлагается включить в НВВ по тепловой энергии расходы по данной статье в размере 2028,0 тыс. руб. Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы по статье в сумме ***1178,49 тыс. руб.***

**7.6 Социальные выплаты по Коллективному договору**

Согласно ст.13 «Методических указаний по расчету тарифов на электрическую и тепловую энергию в РФ», утвержденным приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2 при расчете тарифов на энергию учитывается величина прибыли, необходимой для обеспечения организаций, осуществляемых регулируемую деятельность, средствами для финансирования расходов на социальное развитие. По статье **«социальные выплаты по Коллективному договору»** предприятие включает: доплаты по регрессным искам, отчисления профсоюзным комитетам, детские новогодние подарки, проведение спартакиад, изготовление наград и прочие. Фактические расходы за 2011 год по данной статье сложились на уровне 4034,83 тыс. руб., процент использования источника 116,0%.

По заявке ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» расходы по статье «социальные выплаты по Коллективному договору» должны составить 3943 тыс. руб. Эксперты считают возможным принять расходы по данной статье в сумме – ***2552,27 тыс. руб.,*** учитывая плановые расходы 2012 года, увеличенные на индекс ИПЦ Минэкономразвития России 2013/2012 – 7,1% (применительно к расходам второго полугодия).

Итого необходимая валовая выручка на 2013 год на производство тепловой энергии ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на потребительский рынок Кемеровской области с 01 января составит **1320560,06 тыс. руб.**, в том числе:

- себестоимость– 1301566,7 тыс. руб.,

- прибыль от товарной продукции – 18993,36 тыс. руб.

Корректировка в сторону уменьшения от предложений предприятия составляет **-562721,94 тыс. руб.**

Увеличение необходимой валовой выручки ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на производство тепловой энергии в целом на 2013 год, по сравнению с 2012 годом составит 2,18%.

Таким образом, среднеотпускной тариф (в среднем по году) на тепловую энергию ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на 2013 год составит **561,17 руб. /Гкал**.

Согласно Приказу ФСТ России от 09.10.2012 №229-э/2 «О предельных минимальных и максимальных уровнях тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2013 год**»**, тарифы на тепловую энергию на 2013 год устанавливаются с календарной разбивкой: с 01.01.2012, с 01.07.2012. Эксперты предлагают РЭК утвердить тарифы для потребителей ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» с учётом вышеуказанных нормативных актов, в рамках, не превышающих предельные уровни роста в среднем по региону, средний уровень тарифа с календарной разбивкой:

- с 01.01.2013г. – 549,32 руб./Гкал (-3,71% к декабрю 2012г.);

- с 01.07.2013 г. – 575,81 руб./Гкал (+4,82% к первому полугодию 2013 г.).

***8. Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли, по отношению к предыдущему периоду регулирования***

**8.1. Производство тепловой энергии**

**8.1.1.Расходы из себестоимости**

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 12 663,00 | 23 025,00 | 81,83% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Работы и услуги производственного характера | 11 276,00 | 4 867,00 | -56,84% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Топливо на технологические цели | 598 705,00 | 638 989,00 | 6,73% |
| Энергия | 2 392,00 |  |  |
| Энергия на технологические цели |  |  |  |
| Энергия на хозяйственные нужды | 2 392,00 |  |  |
| Затраты на оплату труда | 82 870,00 | 88 753,77 | 7,10% |
| Отчисления на социальные нужды | 25 193,00 | 26 981,15 | 7,10% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Амортизация основных средств | 128 328,00 | 88 516,00 | -31,02% |
| Прочие затраты, всего | 327 553,00 | 474 662,75 | 44,91% |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |
| Средства на страхование | 5 006,00 | 10 165,00 | 103,06% |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 14 865,00 | 7 825,90 | -47,35% |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 229 773,00 | 258 133,62 | 12,34% |
| Водный налог (ГЭС) | 9 255,00 |  |  |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 47 461,00 | 54 330,00 | 14,47% |
| Налог на землю | 32 846,00 | 32 831,00 | -0,05% |
| Налог на имущество | 14 615,00 | 21 499,00 | 47,10% |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 21 193,00 | 144 208,23 | 580,45% |
| **Итого расходов** | **1 188 980,00** | **1 345 794,67** | 13,19% |
| из них на ремонт |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход | 80 934,00 | 128 845,85 |  |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования |  | *173 073,82* |  |
| **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **1 269 914,00** | **1 301 566,70** |  |

**8.1.2.Расходы из прибыли**

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено РЭК на 2012 год | Предложе-ния экспертов на 2013 год | *Рост от предложений экспертов* |
|
| Прибыль на развитие производства | 0,00 | 0 |  |
| - капитальные вложения |  | 0 |  |
| Прибыль на социальное развитие |  |  |  |
| - капитальные вложения |  |  |  |
| Прибыль на поощрение | 1 514,00 | 1 589,95 | *5,02%* |
| Дивиденды по акциям |  |  |  |
| Прибыль на прочие цели | 18 578,80 | 13 604,74 | *-26,77%* |
| - % за пользование кредитом | 10 056,00 | 8 829,86 | *-12,19%* |
| - услуги банка | 628,00 | 555,00 | *-11,62%* |
| - другие (с расшифровкой): | 7 894,80 | 4 219,88 | *-46,55%* |
| *резерв по сомнительным долгам* | 0,00 |  |  |
| *целевые средства на энергосбережение* | 0,00 |  |  |
| *корпоративные мероприятия* | 1 623,40 | 1 178,49 | *-27,41%* |
| *социальные выплаты по Колл. договору* | 2 322,40 | 2 552,27 | *9,90%* |
| *прочие* | 3 949,00 | 489,12 | *-87,61%* |
| **Прибыль, облагаемая налогом** | **11 761,00** | **18 993,36** | *61,49%* |
| Налоги, сборы, платежи - всего | 2 352,20 | 3 798,67 | *61,49%* |
| - налог на прибыль | *2 352,20* | *3 798,67* | *61,49%* |
| **Прибыль от товарной продукции** | **22 445,00** | **18 993,36** | *-15,38%* |
| **Товарная продукция, всего** | **1 292 359,00** | **1 320 560,06** | *2,18%* |
| *Рентабельность* | *1,77%* | *1,46%* | *-17,44%* |
| **Полезный отпуск, тыс.Гкал** | 2 417,10 | 2 353,22 | *-2,64%* |
| **Средний тариф, руб/Гкал** | **534,67** | **561,17** |  |

Смета расходов ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ" по тепловой энергии на 2013 год (г.Кемерово) – приложение № 15 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, с календарной разбивкой – приложения № 13 и № 14 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**11. Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 248856,00 тыс. руб. Мероприятия программы направлены на поддержание надежного энергоснабжения потребителей.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2011 год** | | | **2012 год** | | |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденным мероприятиям, тыс. руб.** | **Степень выполнения, %** | **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт за**  **10 месяцев, тыс. руб.** | **Степень выполнения, %** |
| 118 917,90 | 119 106,10 | 100,16 | 149 701,00 | 94 528,00 | 63,14 |

**Анализ обоснованности мероприятий, входящих в состав программы ремонтного обслуживания ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии**

В качестве обосновывающих материалов представлены: титульный лист ремонтной программы, график ремонтов, согласованный РДУ и утвержденный Администрацией г. Новокузнецка, сметные расчеты, ведомости материалов, заключения специализированных организаций, акты дефектации.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью 238205,00 тыс. руб.

Корректировка в сторону снижения на 10651,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты котла №12 в связи с отсутствием согласования сверхтиповых ремонтов системным оператором, а также с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год ремонтной программы, в части производства теплоэнергии**

Исходя из отчета предприятия о выполнении утвержденной РЭК ремонтной программы за 2011 год объем неосвоенных средств отсутствует.

**Избыток средств, возникший в результате реализации в 2011 году ремонтной программы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **План РЭК, тыс. руб.** | **Факт по утвержденной программе, тыс. руб.** | **Объем неосвоенных (-) средств по утвержденной программе** |
| 118 917,90 | 119 106,10 | 0,00 |

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**РЕШИЛИ:**

Утвердить Программу ремонтного обслуживания основных производственных фондов ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" на 2013 год – приложение № 16 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**12. Об утверждении инвестиционной программы ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" на 2013 год, в части производства теплоэнергии.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

В соответствии с представленной ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» инвестиционной программой на 2013 год планируемый объем капитальных вложений, в части производства теплоэнергии, составляет **118990,00 тыс. руб.** Источниками финансирования программы являются амортизационные отчисления в размере 113105,00 тыс. руб. и прибыль – 5885,00 тыс. руб. Инвестиционная программа согласована Администрацией г. Новокузнецка.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование источников финансирования** | **2011 год, тыс. руб.** | | | **2012 год, тыс. руб.** | | |
| **План РЭК** | **Факт по утвержденным**  **мероприятиям** | **Степень**  **выполнения, %** | **План РЭК** | **Факт за**  **10 месяцев** | **Степень**  **выполнения, %** |
| амортизационные отчисления | 110 504,00 | 51 278,00 | 46,40 | 143 948,00 | 94 846,00 | 65,89 |
| прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ИТОГО** | **110 504,00** | **51 278,00** | **46,40** | **143 948,00** | **94 846,00** | **65,89** |

В состав представленной программы входят 5 инвестиционных проектов, направленных на поддержание и увеличение надежности и качества энергоснабжения потребителей электростанции. Для подтверждения планируемых на 2013 год расходов на капитальные вложения предприятие представило в РЭК обосновывающие материалы.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу на 2013 год, в части производства теплоэнергии, в сумме **302,00 тыс. руб.** Источниками финансирования программы будут являться амортизационные отчисления 2013 года.

Корректировка предлагаемой предприятием на 2013 год стоимости программы в сторону снижения на 118688,00 тыс. руб. связана с исключением (снижением) стоимости документально необоснованных инвестиционных проектов.

При расчете НВВ ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии учтен объем амортизационных отчислений 91948,04 тыс. руб. Таким образом, по итогам 2013 года предприятие обязано представить отчет об освоении амортизационных отчислений на сумму 91948,04 тыс. руб., в том числе по мероприятиям утвержденной инвестиционной программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии – 302,00 тыс. руб.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, составляет **110504,00 тыс. руб.** Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год, в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, предприятие освоило **51278,00 тыс. руб.** Таким образом, объем неосвоенных средств по утвержденной инвестиционной программе составляет **59 226,00 тыс. руб.**, которые 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, исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» 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** |
| **Всего по ОАО «Кузнецкая ТЭЦ»** | **302** | **302** |
| **Техническое перевооружение, всего** | **302** | **302** |
| в том числе: |  |  |
| Оборудование бульдозеров системой off-line контроля по расходу дизельного топлива | 302 | 302 |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**13. Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк), в части передачи тепловой энергии на 2013 год.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» представлена ремонтная программа на 2013 год (исх. № КузТЭЦ-101 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 31 187,99 тыс. руб.

Целью ремонтной программы является поддержание основных производственных фондов Общества в работоспособном состоянии и их подготовка к несению нагрузки в осенне-зимний период, снижение инцидентов, доведение технико-экономических показателей работы оборудования до нормативного уровня.

В качестве обоснования затрат на выполнение ремонтных работ, предусмотренных ремонтной программой, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на передачу тепловой энергии на 2013 год;

- пояснительная записка к расчету прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт оборудования, зданий и сооружений ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» для включения в расчет тарифов на тепло- электроэнергию на 2013 год;

- расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год (с учетом ввода и вывода ОПФ в 2012 году);

- сметные расчеты стоимости ремонтных работ и технического обслуживания;

- график проведения планово-предупредительных ремонтов на 2013 год;

- расчеты материалов на ремонт основных производственных фондов.

Таким образом, учитывая объем и качество представленных обоснований, экспертная группа считает обоснованным на 2013 год объем финансирования ремонтной программы в размере 31 187,99 тыс. руб.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части передачи теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год программы ремонтного обслуживания основных производственных фондов, в части передачи теплоэнергии, составляет 48895,00 тыс. руб.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 36282,96 тыс. руб. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет 12612,04 тыс. руб.

Кроме того, по Исполнительному аппарату ОАО «Кузбассэнерго» учтен объем финансирования ремонтной программы, в части передачи тепловой энергии, в размере 6782,00 тыс. руб. В соответствии с представленным отчетом о выполнении программы ремонтов за 2011 год, финансирование мероприятий, предусмотренных утвержденной программой ремонтов, составляет 0,00 тыс. руб. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов по Исполнительному аппарату составляет 6782,00 тыс. руб., в том числе объем не освоенных средств по ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» составляет 1922,33 тыс. руб. (согласно распределению затрат по условно-постоянным расходам).

Таким образом, суммарный объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет 14534,37 тыс. руб. и 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Анализ обоснованности ремонтных мероприятий, входящих в состав ремонтной программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год в части передачи тепловой энергии – приложение № 17 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**РЕШИЛИ:**

Утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк), в части передачи тепловой энергии на 2013 год:

| № п.п. | Наименование работ | Вид ремонта | Стоимость ремонтов, тыс. руб. |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **КУЗНЕЦКИЙ ТСР ( передача ТЭ)** |  | **31 187,99** |
| 1.1 | Здания и сооружения ПТС Благоустройство | ТР | 819,69 |
| 1.2 | Тепловые сети магистральные | КР | 14 053,79 |
| 1.2.1 | Теплотрасса 2Ду400 по ул.Кузнецова от ТК 6 Кузнецова до ТК 6 Сеченова, протяж. 360 пм |  | 6 769,63 |
| 1.2.2 | Теплотрасса 2Ду700 от ТК 8 до ТК 9по ул.Дружба, протяж. 134 пм |  | 4 037,95 |
| 1.2.3 | Восстановление теплоизоляции т/трассы 1 Ду1000 (под.тр-д) от НО18 до КСЗ-1 , протяж.700 пм |  | 3 246,22 |
| 1.3 | Тепловые сети магистральные | ТР | 5 195,16 |
| 1.4 | Прочее ПТС Транспорт и ГПМ | ТР | 1 431,27 |
| 1.5 | Прочее ПТС технологис. Оборуд. ПНС | КР | 93,12 |
| 1.5.1 | Насоса СН№6 Д800-56 на ПНС-15 |  | 93,12 |
| 1.6 | Прочее ПТС (технологис. Оборуд. ПНС) | ТР | 3 134,39 |
| 1.7 | Прочее ПТС (ЭЛ. Оборуд и КИП) | КР | 36,76 |
| 1.7.1 | Ремонт высоковольтного электродвигателя А3-12 500 кВт СН-7на ПНС-11 (переклиновка) |  | 36,76 |
| 1.8 | Прочее ПТС (ЭЛ. Оборуд и КИП) | ТР | 1 349,65 |
| 1.9 | Прочее ПТС | ТР | 5 074,16 |
| **2** | **ЗАВОДСКИЙ ТСР ( оказание услуг по передаче ТЭ)** |  | **19 139,76** |
| 2.1 | Здания и сооружения ПТС | КР | 599,95 |
| 2.1.1 | Ремонт кровли здания АБК ЗТР |  | 599,95 |
| 2.2 | Здания и сооружения ПТС (Благоустройство) | ТР | 688,29 |
| 2.3 | Тепловые сети магистральные | КР | 5 917,74 |
| 2.3.1 | Теплотрасса кв. 8/13 , 2Ду250 от ТК-III-5 до ТК-13/1 , протяж. 160 пм |  | 2 327,47 |
| 2.3.2 | Восстановление теплоизоляции т/трассы 2Ду 700 от ТК-I-6 до НО-I-4, ул.Автотранспортная , протяж.1100 пм |  | 3 590,27 |
| 2.4 | Тепловые сети магистральные | ТР | 5 980,85 |
| 2.5 | Прочее ПТС Транспорт и ГПМ | ТР | 974,23 |
| 2.6 | Прочее ПТС технологис. Оборуд. ПНС | КР | 1 663,09 |
| 2.6.1 | Насос СН-2А (Д2500-62-2) на ПНС-16 |  | 229,98 |
| 2.6.2 | Антикоррозионное покрытие внутренней поверхности бака-аккумулятора №3 объемом 3000м3 |  | 1 433,12 |
| 2.7 | Прочее ПТС технологич. Оборуд. ПНС | ТР | 2 193,51 |
| 2.8 | Прочее ПТС ЭЛ. Оборуд и КИП | КР | 61,18 |
| 2.8.1 | Ремонт электродвигателей задвижек 1-3 кВт на ПНС-16 |  | 9,04 |
| 2.8.2 | Ремонт электродвигателей задвижек 3-5 кВт на ПНС-16 |  | 23,36 |
| 2.8.3 | Ремонт электродвигателей задвижек 10 кВт на ПНС-16 |  | 13,97 |
| 2.8.4 | Ремонт трансформатора ТМ-63/10 (ТСН-2) на ПНС-16 |  | 14,80 |
| 2.9 | Прочее ПТС ЭЛ. Оборуд и КИП | ТР | 1 060,91 |
| **Всего по ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк)** | | | **50 327,75** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**14. Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк), в части передачи тепловой энергии на 2013 год.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) представлена инвестиционная программа на 2013 год (исходящее №КузТЭЦ-101 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии стоимостью 67,353млн. руб., финансирование которой планируется из амортизационных отчислений. Инвестиционная программа согласована с ОМС в соответствии с требованиями п.5 статьи 5 Федерального закона от 27.07.2010 года №190-ФЗ «О теплоснабжении».

Основной и главной целью реализации мероприятий по представленной предприятием программе является:

* реконструкция теплосетевого оборудования;
* оптимизация ремонтных работ;
* снижение потерь тепловой энергии;
* увеличение надежности теплоснабжения потребителей тепловой энергии;
* оптимизация системы теплоснабжения потребителей;
* оптимизация расходов на передачу тепловой энергии.

В соответствии с представленной инвестиционной программой ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на 2013 год, предприятие планирует выполнить:

|  |
| --- |
| 1. Реконструкция теплотрассы 2Ду700 мм (подающий и обратный трубопроводы) на участке Неподвижная Опора №16 – Неподвижная Опора №22 с заменой сальниковых компенсаторов на П-образные в Кузнецком районе, протяж. 1460 пм |
| 1. Устройство приточно-вытяжной системы вентиляции и снижение шума на прилегающей территории ПНС-11 |
| 1. Реконструкция теплотрассы 2Ду400 мм от КСЗ-13 до ТК-V-65 Новоильинского района, протяженностью 200 пм |
| 1. Реконструкция теплотрассы двухтрубной (2Ду) диаметром 500 мм по ул. Тореза от ТК-III-21 до ТК-III-25, протяженностью 680 пм |

ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк), в качестве обоснования затрат на выполнение мероприятий, указанных в инвестиционной программе на 2013 год, в части передачи тепловой энергии, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) (в части передачи тепловой энергии) на 2013 год;

- план ввода основных фондов по инвестиционной программе на 2013 год;

- пояснительные записки к инвестиционным проектам;

- сводные сметные расчеты на выполнение работ;

- предписание Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека от 18.11.2011 №7351-УП;

- акт-предписание Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 21.08.2008 №26-2-Н;

Работы, указанные в программе, планируется выполнить с помощью подрядных организаций.

Экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, отмечает следующее:

не представлено обоснование стоимости реализации следующих проектов:

* Устройство приточно-вытяжной системы вентиляции и снижение шума на прилегающей территории ПНС-11;
* Реконструкция теплотрассы 2Ду400 мм от КСЗ-13 до ТК-V-65 Новоильинского района, протяженностью 200 пм.

Мероприятие инвестиционной программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на 2013 год - «Реконструкция теплотрассы двухтрубной (2Ду) диаметром 500 мм по ул. Тореза от ТК-III-21 до ТК-III-25, протяженностью 680 пм» учтено в инвестиционной программе ОАО «Кузбассэнерго» (в части передачи тепловой энергии) на 2012 год.

Таким образом, на основании указанного, экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, считает обоснованным предложение предприятия по инвестиционной программе на 2013 год в размере 23,395 млн. руб.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, составляет 91 921,00 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 82527,00 тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятия). Таким образом, объем не освоенных средств по инвестиционной программе составляет 9394,00 тыс. руб., которые 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Справка об инвестиционной программе ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк), в части передачи тепловой энергии на 2013 год – приложение № 18 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ОАО «Кузнецкая ТЭЦ», в части передачи тепловой энергии на 2013 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование стройки, объекта, вводимая мощность | Капитальные вложения, тыс. руб. | Источники финансирования, тыс. руб. | |
|
| Амортизационные отчисления | Прибыль |
| 1 | Реконструкция теплотрассы 2Ду700 мм (подающий и обратный трубопроводы) на участке Неподвижная Опора №16 – Неподвижная Опора №22 с заменой сальниковых компенсаторов на П-образные в Кузнецком районе, протяж. 1460 пм | 23395,0 | 23395,0 | 0,0 |
|  | **ВСЕГО** | **23395,0** | **23395,0** | **0,0** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**15. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на потребительском рынке города Новокузнецк.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

***1. Нормативно-правовая база***

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов **ОАО «Кузнецкая ТЭЦ»** являются:

* Гражданский кодекс Российской Федерации;
* Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
* Федеральный Закон от 14 апреля 1995 года № 41-ФЗ «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации;
* Федеральный Закон от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановления Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
* Приказ ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Все нормативные документы использованы с учетом всех последних изменений и дополнений.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство 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.

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

Расчет тарифов и форма представления предложений ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» соответствует Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, Правилам государственного регулирования и применения тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 № 109 (далее – постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. №109), Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным Приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 №20-э/2 (далее – Методические указания).

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Кузбассэнерго» (протокол №32 от 01 марта 2012 года) осуществлена реорганизация Кузбасского Открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Кузбассэнерго») в форме выделения:

- «Кемеровская генерация» (на безе Кемеровской ГРЭС и Кемеровской ТЭЦ);

- «Ново-Кемеровская ТЭЦ» (на базе Ново-Кемеровской ТЭЦ);

- «Кемеровская теплосетевая компания» (на базе Кемеровских тепловых сетей);

- «Кузнецкая ТЭЦ» (на базе Кузнецкой ТЭЦ);

- «Барнаульская генерация» (на базе Барнаульской ТЭЦ-1 и Барнаульской ТЭЦ-2);

- «Барнаульская ТЭЦ-3» (на базе Барнаульской ТЭЦ-3);

- «Барнаульская теплосетевая компания» (на базе Барнаульской теплоцентрали);

- «Межрегиональная теплосетевая компания» (на базе тепловых сетей Беловской ГРЭС и Томь-Усинской ГРЭС).

В составе ОАО «Кузбассэнерго» остались Беловская ГРЭС и Томь-Усинская ГРЭС.

ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» является правопреемником прав и обязанностей ОАО «Кузбассэнерго», в соответствии с разделительным балансом. В связи с тем, что ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на тепловую энергию, произвести анализ финансового состояния, определяемого регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

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

| Показатель | Факт | | План 2012 года | План 2013 года |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2010 г. | 2011 г. |
| Выработка электроэнергии, млн. кВтч |  |  |  | 656,8 |
| Отпуск электроэнергии с шин, млн. кВтч |  |  |  | 489,388 |
| Отпуск тепловой энергии с коллекторов, тыс. Гкал |  |  |  | 2365,272 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал |  |  |  | 15,66 |
| Отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал |  |  |  | 2349,612 |
| Покупная тепловая энергия, тыс. Гкал |  |  |  | - |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 121,614 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 2227,998 |
| Структура сжигаемого топлива, %: |  |  |  |  |
| газ природный |  |  |  | 9,03 |
| мазут |  |  |  | 0,12 |
| уголь |  |  |  | 90,85 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпуск: |  |  |  |  |
| электроэнергии, г/кВтч |  |  |  | 356,08 |
| тепла, кг/Гкал |  |  |  | 159,46 |

***6.Анализ экономической обоснованности расходов***

***по статьям расходов***

Баланс тепловой энергии на 2013 год принят экспертами, в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии в рамках Единой энергетической системы России по Кемеровской области на 2013 год, утвержденным приказом ФСТ России от 29.11.2012 №312-э/1. Потери тепловой энергии учтены в соответствии с приказом Министерства энергетики от 01.03.2012 гг. №77 «Об утверждении нормативов технологических потерь при передаче по тепловым сетям, расположенным в поселениях, городских округа с численностью населения 500 тысяч человек и более, а также в городах федерального значения Москве и Санкт- Петербурге на 2012г.», в связи с отсутствием приказа на 2013 год.

Предложения предприятия и экспертов, в части физических показателей, на 2013 год сведены в таблицу.

Баланс тепловой энергии ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Предложения предприятия  на 2013 год | Предложения экспертов  на 2013 год | Размер корректировки |
| Производство теплоэнергии, тыс. Гкал | 2365,272 | 2365,272 | 0 |
| Расход теплоэнергии на собственные нужды, тыс. Гкал | 15,66 | 15,66 | 0 |
| Отпуск теплоэнергии в сеть, тыс. Гкал | 2349,612 | 2349,612 | 0 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | 121,614 | 121,614 | 0 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 2227,998 | 2227,998 | 0 |

По предложениям ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» рост необходимой валовой выручки по производству тепловой энергии должен составить 64,09%, по отношению к утвержденной РЭК на 2012 год (с 1164733,21 тыс. руб. до 1911226,38 тыс. руб.), по передаче тепловой энергии рост должен составить 25,09%, в части тепловой энергии, произведенной Кузнецкой ТЭЦ, как структурного подразделения ОАО «Кузбассэнерго».

На основе проведенного анализа, эксперты считают экономически обоснованной корректировку необходимой валовой выручки по ряду статей расходов.

**6.1. Вспомогательные материалы**

По статье **«вспомогательные материалы»** предприятие предложило затраты в размере 10 322 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошла экономия средств по статье «вспомогательные материалы», которая составила 3 098 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, считают данные затраты экономически обоснованными.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***10 322 тыс. руб.***

**6.2 Работы и услуги производственного характера**

По статье **«работы и услуги производственного характера»** на 2013 год отражаются затраты на оплату услуг производственного характера: услуги автотранспорта, водоснабжения, канализации, испытание оборудования и пусконаладка. Экспертами предлагается расходы по статье «работы и услуги производственного характера» принять на уровне предложений предприятия в размере ***15469,51 тыс. руб.*** по передаче, ***34435,49 тыс. руб.*** по производству (уровень, утвержденный на 2012 год + 4,9% ИЦП Минэкономразвития России).

| Наименование | Предложения предприятия на 2013 год | Предложения экспертов на 2013 год | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- |
| Производство тепловой энергии | 61580 | 34435,49 | -27144,51 |
| Передача тепловой энергии | 15469,51 | 15469,51 | 0,00 |
| **ВСЕГО** | **77049,51** | **49905** | **-27144,51** |

**6.3 Топливо на технологические цели**

В предложениях ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год по статье затрат **«топливо на технологические цели»** на производство тепловой энергии предусматривается сумма в размере 842 579 тыс. руб.

При расчете стоимости топлива на 2013 год предприятием приняты следующие индексы – дефляторы:

уголь – 1,12 к действующим в 2012 году ценам на уголь в договорах поставки твердого топлива;

газ природный – 1,141;

мазут – 1,068;

перевозка угля – 1,068.

Анализ факта 2011 года выявил, что произошел перерасход средств по статье «топливо на технологические нужды», который составил 84 553 тыс. руб.

Структура используемого топлива (природный газ, мазут, уголь) принята на уровне, планируемом при тарифном регулировании 2012 года. Расчёт расхода натурального топлива выполнен на основании сертификатов качества угля, мазута, актов приема-передачи природного газа.

Стоимость топлива принята, в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов:

на уголь – 1,016;

на перевозки – 1,11;

на природный газ – 1,15

на мазут – 0,945.

Затраты по статье «Топливо на технологические нужды» на 2013 год сформировались с учетом применения вышеперечисленных индексов - дефляторов к средней цене по каждому виду топлива, сложившейся за 1 квартал 2012 года и подтвержденной счет-фактурами.

Таким образом, стоимость топлива на 2013 год по производству тепловой энергии составит, по мнению экспертов, ***693 984 тыс. руб.***

**6.4 Энергия**

По статье **«энергия»** предприятие предложило затраты в размере 69 931 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошла экономия средств по статье «вспомогательные материалы», которая составила 12 847 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, считают данные затраты экономически обоснованными.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***69 931 тыс. руб.***

**6.5 Затраты на оплату труда**

По статье **«затраты на оплату труда»** предприятием предлагается увеличить расходы на 26,03% по производству и 77,89% по передаче, от плана 2012 года для Кузнецкой ТЭЦ. По расчётам экспертов, расходы на оплату труда (ФОТ) по производству тепловой энергии на 2013 год составят ***134563,98 тыс. руб.,*** с учетом увеличения на индекс ИЦП (применительно к расходам второго полугодия) планового объема расходов 2012 года. По передаче тепловой энергии – ***36015,59 тыс. руб.*** с учетом увеличения на индекс ИЦП планового объема расходов 2012 года. Корректировка по отношению к предложению предприятия в сторону снижения:

- по производству - 30968,02 тыс. руб.

- по передаче - 23806,41 тыс. руб.

**6.6 Отчисления на социальные нужды**

**«Отчисления на социальные нужды»** производятся на основании Федерального закона РФ от 24.07.2009 №212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования». На 2013 год общий размер отчислений на социальные нужды составит 30,4% от расходов на оплату труда, то есть ***40907,45 тыс. руб***. – по производству, ***10948,74 тыс. руб.*** – по передаче.

**6.7 Амортизация**

По статье **«амортизационные отчисления»** расходы рассчитаны с учётом фактических и плановых вводов и выводов на 2011-2012гг, а также фактически начисленной амортизации за 2011 год, и принимаются в сумме ***47519 тыс. руб.*** – по производству, ***110780 тыс. руб.*** – по передаче.

**6.8 Средства на страхование**

По статье **«средства на страхование»** предприятием предлагаются расходы на уровне 11874 тыс. руб., рост к 2012 году – 49,66%, 3753 тыс. руб., рост – 84,69%. В обоснование расходов предприятием представлены документы, подтверждающие добровольное медицинское страхование работников, обязательное страхование автогражданской ответственности, страхование зданий, имущества, а также обязательное страхование ответственности владельцев опасных объектов (ст.4 225-ФЗ от 27.07.2010 «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте»).

По результатам рассмотрения материалов, экспертами предлагается учесть расходы на страхование в НВВ на тепловую энергию ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» - ***8171 тыс. руб.*** по производству, ***3711 тыс. руб.*** – по передаче, корректировка в сторону снижения - 3745 тыс. руб.

**6.9 Платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы)**

**«**В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы относятся к материальным расходам предприятия.

Плата за загрязнение окружающей среды рассчитана на основании Постановления Правительства РФ от 12 июня 2003 г. № 344 «О нормативах платы за выбросы в атмосферный воздух загрязняющих веществ стационарными и передвижными источниками, сбросы загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты. Размещение отходов производства и потребления».

Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) за 2011 год по ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» составила 1883 тыс. руб., против плановых – 11663 тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» представило налоговые декларации по плате за фактическое загрязнение окружающей среды за три квартала 2012 года.

На 2013 год (учитывая анализрасходов по факту 9 месяцев 2012 года, а также исключая плату за сверхнормативные выбросы) предлагается принять расходы на плату за предельно допустимые выбросы на уровне ***1157,58 тыс. руб.***

**6.10 Отчисления в ремонтный фонд**

**Производство**

Представленная предприятием программа ремонтного обслуживания на 2013 год предусматривает выполнение ремонтов, в части производства теплоэнергии, на сумму 248856,00 тыс. руб.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, стоимостью 238205,00 тыс. руб.

Корректировка в сторону снижения на 10651,00 тыс. руб. связана с исключением расходов на сверхтиповые ремонты котла №12 в связи с отсутствием согласования сверхтиповых ремонтов системным оператором, а также с удалением средств аварийного резерва из-за неполной обоснованности его объема.

**Передача**

ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» представлена ремонтная программа на 2013 год (исх. № КузТЭЦ-101 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 31 187,99 тыс. руб.

Целью ремонтной программы является поддержание основных производственных фондов Общества в работоспособном состоянии и их подготовка к несению нагрузки в осенне-зимний период, снижение инцидентов, доведение технико-экономических показателей работы оборудования до нормативного уровня.

В качестве обоснования затрат на выполнение ремонтных работ, предусмотренных ремонтной программой, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на передачу тепловой энергии на 2013 год;

- пояснительная записка к расчету прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт оборудования, зданий и сооружений ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» для включения в расчет тарифов на тепло-, электроэнергию на 2013 год;

- расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год (с учетом ввода и вывода ОПФ в 2012 году);

- сметные расчеты стоимости ремонтных работ и технического обслуживания;

- график проведения планово-предупредительных ремонтов на 2013 год;

- расчеты материалов на ремонт основных производственных фондов.

Таким образом, учитывая объем и качество представленных обоснований, экспертная группа считает обоснованным на 2013 год объем финансирования ремонтной программы в размере 31 187,99 тыс. руб.

**6.11 Водный налог**

Налогоплательщиками **«водного налога»** в соответствии с Главой 25.2 Налогового кодекса РФ, признаются организации и физические лица, осуществляющие специальное и (или) особое водопользование в соответствии с законодательством Российской Федерации, признаваемое объектом налогообложения. В данной статье расходов ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» учитывают забор воды из водных объектов. По итогам 2011 года платежи за забор воды составили 1006 тыс. руб. Использование источника средств составило 41,4%, что обусловлено снижением объемов выработки электроэнергии. На 2013 год (учитывая представленный договор водопользования, принимая во внимание договорной объем забора воды на 2013 год) предлагается принять расходы на оплату водного налога на уровне ***1103 тыс. руб.*** (т.е. на уровне предложений предприятия).

**6.12 Арендная плата и налог на землю**

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Целью введения земельного налога является стимулирование рационального использования охраны и освоения земель, повышения плодородия почв, выравнивание социально-экономических условий хозяйствования на землях разного качества, обеспечение развития инфраструктуры в населенных пунктах, формирование специальных фондов финансирования этих мероприятий.

Размер земельного налога не зависит от результатов хозяйственной деятельности собственников земли, землевладельцев, землепользователей и устанавливается в виде платежа, рассчитанного исходя из ставки и кадастровой стоимости земельного участка.

В качестве обоснований предприятием представлены: расчёт арендной платы, по земельным участкам, реестр договоров аренды земельных участков.

Порядок исчисления и уплаты земельного налога устанавливается законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. За земли, переданные в аренду, взимается арендная плата.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления. Размер арендной платы является существенным условием договора аренды земельного участка.

Предприятием предлагается принять расходы на уровне 43349 тыс. руб. – по производству, 26785 тыс. руб. – по передаче. Эксперты предлагают скорректировать предложения предприятия, учитывая фактические расходы 2011 года, экономически обоснованными признаются расходы на уровне ***23985,42 тыс. руб.*** – по производству (корректировка от предложений предприятия составила – 19363,58 тыс. руб.), ***26785,23 тыс. руб***. – по передаче (на уровне предложений предприятия).

**6.13 Налог на имущество**

По статье **«налог на имущество»** предложения предприятия составляют 17811 тыс. руб. по производству и 8407 тыс. руб. – по передаче. На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

Эксперты признают предложения предприятия по передаче тепловой энергии экономически обоснованными, и предлагают включить в НВВ в размере ***8407 тыс. руб***., а по производству тепла предлагают снизить расходы до ***13359 тыс. руб***. (-4452 тыс. руб.).

**6.14 Другие затраты, относимые на себестоимость продукции**

По статье **«другие затраты, относимые на себестоимость продукции»**, в состав расходов на регулируемую деятельность ОАО «Кемеровская генерация» включает стоимость различных услуг, оказываемых станциям сторонними организациями, а также затраты собственных вспомогательных и обслуживающих производств, прочие расходы.

В статью «прочие расходы» предприятие включает расходы различного непроизводственного характера, относящиеся на генерацию, передачу и сбыт тепловой энергии, не учтенные в вышеуказанных разделах: расходы на командировки, услуги связи, почтовые, канцелярские расходы, услуги пожарной охраны, легкового автотранспорта, услуги охраны, подписка на периодические издания, консультационные и аудиторские услуги, обучение и аттестация, представительские услуги, программное обеспечение, содержание и ремонт зданий, охрана труда, расходы на лицензирование, услуги сертификации, затраты исполнительного аппарата.

Расшифровка статьи представлена в таблице:

| Наименование | Предложения предприятия на 2013 год | Предложения экспертов на 2013 год | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- |
| Производство тепловой энергии | 164757 | 36143 | -128614 |
| Передача тепловой энергии | 196551 | 196551 | 0,00 |
| **ВСЕГО** | **361308** | **160408** | **-128614** |

**6.15 Недополученный по независящим причинам доход**

В соответствии с п.10 «Основ ценообразования…», утверждённых ППРФ от 26 февраля 2004г. № 109 (ред.02.09.2010), если организации, осуществляющие регулируемую деятельность, в течение расчетного периода регулирования, понесли экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов (цен), в том числе расходы, связанные с объективным и незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую в течение расчетного периода регулирования, эти расходы учитываются регулирующими органами при установлении регулируемых тарифов (цен) на последующий расчетный период регулирования. В 2011 году такими расходами являются расходы на топливо в размере **54369,4 тыс. руб.**

**Недополученный по независящим причинам доход в результате реализации в 2011 году инвестиционной и ремонтной программы, в части производства теплоэнергии**

**Инвестиционная программа**

Согласно представленной документации в 2011 году предприятие выполнило дополнительные (неучтенным РЭК) мероприятия. Эксперты, изучив обосновывающие материалы, предлагают учесть в НВВ предприятия на 2013 год, в части производства теплоэнергии, дополнительно истраченные в 2011 году средства на реализацию капитальных вложений в объеме **10939,00 тыс. руб.**

**Ремонтная программа**

Предприятие представило документы, обосновывающие необходимость и стоимость дополнительно выполненных в 2011 году мероприятий ремонтной программы. Эксперты, рассмотрев представленные материалы, предлагают включить в НВВ ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, средства, дополнительно израсходованные на выполнение ремонтов в размере **3653,16 тыс. руб.**

Кроме того, эксперты предлагают включить средства по дополнительно выполненным в 2011 году мероприятиям инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата, подтвержденным документально, в размере **3571,95 тыс. руб.**

Общие расходы в сумме **72533,51 тыс. руб.** подлежат, по мнению экспертов, к включению в необходимую валовую выручку по тепловой энергии ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год по статье «недополученный по независящим причинам доход».

**6.16 Избыток средств, полученный в предыдущем периоде**

По статье **«избыток средств, полученный в предыдущем периоде»** эксперты предлагают включить следующие суммы:

**1*.*****Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, составляет 110504,00 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Согласно представленному предприятием отчету о выполнении инвестиционной программы за 2011 год, в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части производства теплоэнергии, предприятие освоило 51278,00 тыс. руб. Таким образом, объем неосвоенных средств по утвержденной инвестиционной программе составляет **59 226,00 тыс. руб.**, которые 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, исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

**2*.*****Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, составляет 91 921,00 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 82527,00 тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятия). Таким образом, объем неосвоенных средств по инвестиционной программе составляет **9394,00 тыс. руб.,** которые 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

**3*.*****Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части передачи теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год программы ремонтного обслуживания основных производственных фондов, в части передачи теплоэнергии, составляет 48895,00 тыс. руб.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 36282,96 тыс. руб. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет **12612,04 тыс. руб.**

**4. Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части производства теплоэнергии, отсутствует.**

**5. Исполнительный аппарат**

Кроме того, эксперты предлагают учесть избыток средств, возникший в результате реализации в 2011 году инвестиционной и ремонтной программы Исполнительного аппарата.

Таким образом, объем не освоенных средств по инвестиционной и ремонтной программе по Исполнительному аппарату составляет **14291,14 тыс. руб.** (согласно распределению затрат по условно-постоянным расходам).

Суммарный объем средств, предлагаемых экспертами к исключению из НВВ предприятия на 2013 год по статье «Избыток средств», составляет **95523,18 тыс. руб.**

***7.Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования предприятия***

***7.1 Прибыль на развитие производства***

**Производство**

В соответствии с представленной ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» инвестиционной программой на 2013 год планируемый объем капитальных вложений, в части производства теплоэнергии, составляет **118990,00 тыс. руб.** Источниками финансирования программы являются амортизационные отчисления в размере 113105,00 тыс. руб. и прибыль – 5885,00 тыс. руб. Инвестиционная программа согласована Администрацией г. Новокузнецка.

В состав представленной программы входят 5 инвестиционных проектов, направленных на поддержание и увеличение надежности и качества энергоснабжения потребителей электростанции. Для подтверждения планируемых на 2013 год расходов на капитальные вложения предприятие представило в РЭК документы, приведенные в таблице №1.

Эксперты, изучив представленные обосновывающие материалы, указанные в таблице №1, учитывая их полноту и качество, а также производственную необходимость, предлагают утвердить инвестиционную программу на 2013 год, в части производства теплоэнергии, в сумме **302,00 тыс. руб.** Источниками финансирования программы будут являться амортизационные отчисления 2013 года.

Корректировка предлагаемой предприятием на 2013 год стоимости программы в сторону снижения на 118688,00 тыс. руб. связана с исключением (снижением) стоимости документально необоснованных инвестиционных проектов.

При расчете НВВ ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии учтен объем амортизационных отчислений 91948,04 тыс. руб. Таким образом, по итогам 2013 года предприятие обязано представить отчет об освоении амортизационных отчислений на сумму 91948,04 тыс. руб., в том числе по мероприятиям утвержденной инвестиционной программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год, в части производства тепловой энергии – 302,00 тыс. руб.

**Передача**

ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) представлена инвестиционная программа на 2013 год (исходящее №КузТЭЦ-101 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии стоимостью 67,353млн. руб., финансирование которой планируется из амортизационных отчислений. Инвестиционная программа согласована с ОМС в соответствии с требованиями п.5 статьи 5 Федерального закона от 27.07.2010 года №190-ФЗ «О теплоснабжении».

Основной и главной целью реализации мероприятий по представленной предприятием программе является:

* реконструкция теплосетевого оборудования;
* оптимизация ремонтных работ;
* снижение потерь тепловой энергии;
* увеличение надежности теплоснабжения потребителей тепловой энергии;
* оптимизация системы теплоснабжения потребителей;
* оптимизация расходов на передачу тепловой энергии.

В соответствии с представленной инвестиционной программой ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на 2013 год, предприятие планирует выполнить:

|  |
| --- |
| 1. Реконструкция теплотрассы 2Ду700 мм (подающий и обратный трубопроводы) на участке Неподвижная Опора №16 – Неподвижная Опора №22 с заменой сальниковых компенсаторов на П-образные в Кузнецком районе, протяж. 1460 пм |
| 1. Устройство приточно-вытяжной системы вентиляции и снижение шума на прилегающей территории ПНС-11 |
| 1. Реконструкция теплотрассы 2Ду400 мм от КСЗ-13 до ТК-V-65 Новоильинского района, протяженностью 200 пм |
| 1. Реконструкция теплотрассы двухтрубной (2Ду) диаметром 500 мм по ул. Тореза от ТК-III-21 до ТК-III-25, протяженностью 680 пм |

ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк), в качестве обоснования затрат на выполнение мероприятий, указанных в инвестиционной программе на 2013 год, в части передачи тепловой энергии, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) (в части передачи тепловой энергии) на 2013 год;

- план ввода основных фондов по инвестиционной программе на 2013 год;

- пояснительные записки к инвестиционным проектам;

- сводные сметные расчеты на выполнение работ;

- предписание Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека от 18.11.2011 №7351-УП;

- акт-предписание Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 21.08.2008 №26-2-Н;

Работы, указанные в программе, планируется выполнить с помощью подрядных организаций.

Экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, отмечает следующее:

не представлено обоснование стоимости реализации следующих проектов:

* Устройство приточно-вытяжной системы вентиляции и снижение шума на прилегающей территории ПНС-11;
* Реконструкция теплотрассы 2Ду400 мм от КСЗ-13 до ТК-V-65 Новоильинского района, протяженностью 200 пм.

Мероприятие инвестиционной программы ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на 2013 год - «Реконструкция теплотрассы двухтрубной (2Ду) диаметром 500 мм по ул. Тореза от ТК-III-21 до ТК-III-25, протяженностью 680 пм» учтено в инвестиционной программе ОАО «Кузбассэнерго» (в части передачи тепловой энергии) на 2012 год.

Таким образом, на основании указанного, экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, считает обоснованным предложение предприятия по инвестиционной программе на 2013 год в размере 23,395 млн. руб.

**7.2 Прибыль на поощрение**

По статье «прибыль на поощрение» ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» отражает выплаты материального характера, не входящие в фонд оплаты труда, а именно: материальные выплаты по ритуальным услугам, выплаты на рождение ребенка и при регистрации брака, ежемесячная материальная помощь неработающим пенсионерам и компенсационные выплаты по КД, подарки неработающим пенсионерам к юбилейным датам, поощрение ко дню матери, поощрение работников ко Дню энергетика, поощрение неработающих пенсионеров ко Дню пожилых людей, ко Дню энергетика, ко Дню Победы, юбилейные даты филиалов, материальная помощь при уходе работника в отпуск, содержание профкома, и прочие.

По заявке предприятия расходы на поощрение предлагаются в размере 3345 тыс. руб. (рост – 39,38%) - по производству, 2132 тыс. руб. (рост – 246,98%) – по передаче.

Эксперты, проанализировав представленные документы, считают необходимым принять затраты по прибыли на поощрение в размере:

- ***1823,23 тыс. руб.*** по производству, расчёт произведён, исходя из фактических показателей за 9 месяцев 2012 года, увеличенных на ИПЦ - 1,071 (применительно к расходам второго полугодия) (ниже предложений предприятия на 1521,77 тыс. руб.

- ***2132 тыс. руб.*** – по передаче, на уровне предложений предприятия.

**7.3 Процент за пользование кредитом**

Предприятие включает в расходы по данной статье сумму в размере – 30720 тыс. руб. В качестве обосновывающих документов предприятием представлены Генеральные соглашения об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии №6, 7 для пополнения оборотных средств на срок до 27 февраля 2014 года и по 30 мая 2014 года, соответственно; договоры об открытии возобновляемой кредитной линии №6-3 и 7-3 от 29 марта 2012 года, а также расчет процентов за кредит по направлению «топливо».

Учитывая представленные документы, а также долю затрат на тепловую энергию эксперты предлагают учесть в статье сумму в размере ***9484,05 тыс. руб.***, что меньше предлагаемой к включению предприятием на 21235,95 тыс. руб.

**7.4 Услуги банка**

По предложениям ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» расходы по данной статье составят ***596 тыс. руб***. и ***112 тыс. руб.*** по производству и передаче соответственно. Под услугами банка подразумеваются услуги по ведению банковских счетов, проценты за получение наличных средств, обслуживание банковских сберегательных карт, проведение безналичных расчетно-денежных операций с использованием системы «Клиент-Банк» и прочие.

Эксперты предлагают принять расходы на услуги банка на уровне предложений предприятия.

**7.5 Корпоративные мероприятия**

По статье **«корпоративные мероприятия»** ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» включает расходы на проведение корпоративных мероприятий, посвящённых праздникам, в том числе: Дню энергетика, Нового года, и др.

Предприятием предлагается включить в НВВ по тепловой энергии расходы по данной статье в размере 4054,85 тыс. руб. - производство, 695,15 тыс. руб. – передача. Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы по статье в сумме ***2356,32 тыс. руб.,*** исходя из фактических расходов 2011 года, ***695,15 тыс. руб.*** – по предложению предприятия.

Итого необходимая валовая выручка на 2013 год на производство тепловой энергии ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на потребительский рынок Кемеровской области с 01 января составит **1229342,18 тыс. руб.**, в том числе:

- себестоимость – 1207624,31 тыс. руб.,

- прибыль от товарной продукции – 21717,88 тыс. руб.

Корректировка в сторону уменьшения от предложений предприятия составляет **-681884,2 тыс. руб.**

Итого необходимая валовая выручка на 2013 год на передачу тепловой энергии ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на потребительский рынок Кемеровской области с 01 января составит **567693,9 тыс. руб.**, в том числе:

- себестоимость– 563029,2 тыс. руб.,

- прибыль от товарной продукции – 4664,7 тыс. руб.

Корректировка в сторону уменьшения от предложений предприятия составляет **-69334,63 тыс. руб.**

Увеличение необходимой валовой выручки ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на производство тепловой энергии на 2013 год, по сравнению с 2012 годом составит 5,55%, а на передачу – 11,07%.

Таким образом, среднеотпускной тариф (в среднем по году) на тепловую энергию ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год составит **523,21 руб. /Гкал**, а тариф на передачу – **254,8 руб./Гкал.**

Согласно Приказу ФСТ России от 09.10.2012 №229-э/2 «О предельных минимальных и максимальных уровнях тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2013 год**»**, тарифы на тепловую энергию на 2013 год устанавливаются с календарной разбивкой: с 01.01.2012, с 01.07.2012. Эксперты предлагают РЭК утвердить тарифы для потребителей ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» с учётом вышеуказанных нормативных актов, в рамках, не превышающих предельные уровни роста в среднем по региону:

1. Тариф на производство:

- с 01.01.2013 -497,0 руб./Гкал (рост к декабрю 2012 г. – 0%);

- с 01.07.2013 – 559,28 руб./Гкал (рост к первому полугодию – 12,53%).

2. Тариф на передачу:

- с 01.01.2013 -234,51 руб./Гкал (рост к декабрю 2012 г. – 0%);

- с 01.07.2013 – 281,83 руб./Гкал (рост к первому полугодию – 20,18%).

3.Общий тариф по ОАО «Кузнецкая ТЭЦ»:

- с 01.01.2013 -765,96 руб./Гкал (рост к декабрю 2012 г. – 0%);

- с 01.07.2013 – 860,67 руб./Гкал (рост к первому полугодию – ***12,37%).***

***8. Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли, по отношению к предыдущему периоду регулирования***

**8.1. Расходы из себестоимости**

тыс. руб.

| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | | Предложения экспертов на 2013 год | | рост производства к 2012 году по предложениям экспертов | рост передача к 2012 году по предложениям экспертов |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| производство | передача Кузнецкого района и весь сбыт | производство | передача Кузнецкого района и весь сбыт |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 20 675,00 | 5 294,00 | 5 685,00 | 4 637,00 | -72,50% | -12,41% |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |
| Работы и услуги производственного характера | 35 522,00 | 9 095,00 | 34 435,49 | 15 469,51 | -3,06% | 70,09% |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |
| Топливо на технологические цели | 735 041,00 | 0,00 | 693 984,00 |  | -5,59% |  |
| Энергия | 597,00 | 78 625,00 | 0,00 | 69 931,00 |  | -11,06% |
| Энергия на технологические цели |  |  |  |  |  |  |
| Энергия на хозяйственные нужды | 597,00 | 78 625,00 | 0,00 | 69 931,00 |  | -11,06% |
| Затраты на оплату труда | 131 346,00 | 33 628,00 | 134 563,98 | 36 015,59 | 2,45% | 7,10% |
| Отчисления на социальные нужды | 39 929,00 | 10 223,00 | 40 907,45 | 10 948,74 | 2,45% | 7,10% |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |
| Амортизация основных средств | 110 235,00 | 52 139,00 | 47 519,00 | 110 780,00 | -56,89% | 112,47% |
| Прочие затраты, всего | 237 017,16 | 146 664,35 | 322 124,20 | 266 642,22 | 35,91% | 81,80% |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |  |  |  |
| Средства на страхование | 7 933,75 | 2 032,00 | 8 171,00 | 3 711,00 | 2,99% | 82,63% |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 6 762,00 | 0,00 | 1 157,58 |  | -82,88% |  |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |  |  |  |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 149 701,00 | 20 032,00 | 238 205,20 | 31 187,99 | 59,12% | 55,69% |
| Водный налог (ГЭС) | 966,00 | 0,00 | 1 103,00 |  |  |  |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 37 689,66 | 27 397,00 | 37 344,42 | 35 192,23 | -0,92% | 28,45% |
| Налог на землю | 17 228,08 | 22 159,00 | 23 985,42 | 26 785,23 | 39,22% | 20,88% |
| Налог на имущество | 20 461,58 | 5 238,00 | 13 359,00 | 8 407,00 | -34,71% | 60,50% |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 33 964,75 | 97 203,35 | 36 143,00 | 196 551,00 | 6,41% | 102,21% |
| **Итого расходов** | **1 310 362,16** | **335 668,35** | **1 279 219,11** | **514 424,05** | -2,38% | 53,25% |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход | 14 604,00 | 44 836,60 | 0,0000 | 72 533,51 | -100,00% | 61,77% |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 186 478,00 | 82,78 | *71 594,81* | *23 928,37* | -61,61% | 28805,98% |
| **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **1 138 488,16** | **380 422,17** | **1 207 624,31** | **563 029,20** | **6,07%** | **48,00%** |

**8.2.Расходы из прибыли**

тыс. руб.

| Наименование показателя | Утверждено РЭК на 2012 год | | Предложения экспертов на 2013 год | | *Рост производство от утвержденного на 2012* | *Рост передача от утвержденного 2012* |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| производство | передача Кузнецкий и весь сбыт | производство | передача Кузнецкий и весь сбыт |
|
|  |
| Прибыль на развитие производства | 0,00 |  | 0,00 |  |  |  |
| - капитальные вложения | 0,00 |  | 0,00 |  |  |  |
| Прибыль на социальное развитие |  |  |  |  |  |  |
| - капитальные вложения |  |  |  |  |  |  |
| Прибыль на поощрение | 2 400,00 | 614,45 | 1 823,23 | 2 132,00 | *-24,03%* | *246,98%* |
| Дивиденды по акциям |  |  |  |  |  |  |
| Прибыль на прочие цели | 20 433,65 | 129 206,38 | 15 551,07 | 1 599,76 | *-23,89%* | *-98,76%* |
| - % за пользование кредитом | 8 660,00 |  | 9 484,05 |  | *9,52%* |  |
| - услуги банка | 528,00 | 142,00 | 596,00 | 112,00 | *12,88%* | *-21,13%* |
| - другие (с расшифровкой): | 11 245,65 | 129 064,38 | 5 471,02 | 1 487,76 | *-51,35%* | *-98,85%* |
| *резерв по сомнительным долгам* | 0,00 | 126 123,00 |  | 0,00 |  | *-100,00%* |
| *целевые средства на энергосбережение* | 0,00 |  |  |  |  |  |
| *корпоративные мероприятия* | 2 572,45 | 658,62 | 2 356,32 | 695,15 | *-8,40%* | *5,55%* |
| *социальные выплаты по Колл.договору* | 3 680,79 | 942,39 | 2 768,67 | 733,29 | *-24,78%* | *-22,19%* |
| *убыток прошлых лет* | 0,00 |  | 0,00 |  |  |  |
| *прочие* | 4 992,41 | 1 340,37 | 346,03 | 59,32 | *-93,07%* | *-95,57%* |
| **Прибыль, облагаемая налогом** | **17 056,98** | **4 444,79** | **21 717,88** | **4 664,70** | *27,33%* | *4,95%* |
| Налоги, сборы, платежи - всего | 3 411,40 | 888,96 | 4 343,58 | 932,94 | *27,33%* | *4,95%* |
| - налог на прибыль | *3 411,40* | *888,96* | *4 343,58* | *932,94* | *27,33%* | *4,95%* |
| **Прибыль от товарной продукции** | **26 245,05** | **130 709,79** | **21 717,88** | **4 664,70** | *-17,25%* | *-96,43%* |
| **Товарная продукция, всего** | **1 164 733,21** | **511 131,96** | **1 229 342,18** | **567 693,90** | *5,55%* | *11,07%* |
| *Рентабельность* | *2,31%* | *34,36%* | *1,80%* | *0,83%* | *-21,99%* | *-97,59%* |
| **Полезный отпуск, тыс.Гкал** | 2 497,00 | 2 304,37 | 2 349,61 | 2 228,00 | *-5,90%* | *-3,31%* |
| **Средний тариф, руб/Гкал** | **466,45** | **221,81** | **523,21** | **254,80** |  |  |

Смета расходов ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" по тепловой энергии на 2013 год (г. Новокузнецк) Кузнецкий район – приложение № 21 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на потребительском рынке города Новокузнецк, с календарной разбивкой – приложения № 19 и №20 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**16. Об установлении тарифов на передачу тепловой энергии по тепловым сетям ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (Заводской район г. Новокузнецк) от теплоисточника Западно-Сибирская ТЭЦ - филиал ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК».**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

Учитывая отсутствие изменения в НВВ на 2013 год по сравнению с уровнем, утвержденным для Кузнецкой ТЭЦ, как структурного подразделения ОАО «Кузбассэнерго» на 2012 год (345336 тыс. руб.), а также тот факт, что полезный отпуск тепловой энергии неизменен (1529,87 тыс. Гкал), эксперты предлагают принять тариф по передаче тепловой энергии с 01.01.2013 года на уровне равном 225,73 руб./Гкал, т.е. рост тарифа по отношению к уровню, утвержденному на 2012 год равен 0%, на второе полугодие тариф предлагается оставить неизменным.

Смета расходов ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" по передаче тепловой энергии на 2013 год (г.Новокузнецк) Заводской район – приложение № 24 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на передачу тепловой энергии по тепловым сетям ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (Заводской район г. Новокузнецк) от теплоисточника Западно-Сибирская ТЭЦ - филиал ОАО «ЕВРАЗ ЗСМК», с календарной разбивкой – приложения № 22 и № 23 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**17. Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» представлена ремонтная программа на 2013 год (исходящее №ТеплСети-28 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 93 245,00 тыс. руб.

Целью ремонтной программы является поддержание основных производственных фондов Общества в работоспособном состоянии и их подготовка к несению нагрузки в осенне-зимний период, снижение инцидентов, доведение технико-экономических показателей работы оборудования до нормативного уровня.

В качестве обоснования затрат на выполнение ремонтных работ, предусмотренных ремонтной программой, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на передачу тепловой энергии на 2013 год;

- пояснительная записка к расчету прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт оборудования, зданий и сооружений ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» для включения в расчет тарифов на тепло-, электроэнергию на 2013 год;

- расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год (с учетом ввода и вывода ОПФ в 2012 году);

- сметные расчеты стоимости ремонтных работ и технического обслуживания;

- расчеты материалов на ремонт основных производственных фондов;

- график проведения планово-предупредительных ремонтов на 2013 год;

Таким образом, учитывая объем и качество представленных обоснований, экспертная группа считает обоснованным на 2013 год объем финансирования ремонтной программы в размере 77 293,95 тыс. руб. Корректировка объема финансирования ремонтных работ на 15951,05 тыс. руб. обусловлена следующими причинами.

В связи с отсутствием обоснования стоимости из программы ремонтов исключить следующие мероприятия:

* «разрешения на проезд транспортных средств»;
* «проекты организации дорожного движения для разрешения на производство земляных работ»;

Также исключены затраты на замену отдельных участков труб по результатам опрессовки выполняемых подрядным способом, в виду отсутствия статистики по указанным затратам.

Скорректированы расходы на ремонт насосного оборудования ПНС на 622,84 тыс. руб. в связи с тем, что стоимость, указанная в обосновывающих материалах не соответствует стоимости указанной в программе ремонтов.

Исключены затраты на формирование аварийного резерва, в связи с отсутствием обоснования стоимости и необходимости.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части передачи теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год программы ремонтного обслуживания основных производственных фондов, в части передачи теплоэнергии, составляет 133609,85 тыс. руб.

Следует отметить, что в течение 2011 года финансирование мероприятий, предусмотренных утвержденной программой ремонтов не производилось. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет 133609,85 тыс. руб. Кроме того, предприятие осуществило ремонты, не предусмотренные программой на сумму 80 995,00 тыс. руб.

Кроме того, по Исполнительному аппарату ОАО «Кузбассэнерго» учтен объем финансирования ремонтной программы, в части передачи тепловой энергии, в размере 6782,00 тыс. руб. В соответствии с представленным отчетом о выполнении программы ремонтов за 2011 год, финансирование мероприятий, предусмотренных утвержденной программой ремонтов, составляет 0,00 тыс. руб. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов по Исполнительному аппарату составляет 6782,00 тыс. руб., в том числе объем не освоенных средств по ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» составляет 4625,09 тыс. руб. (согласно распределения затрат по условно-постоянным расходам).

Таким образом, суммарный объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет 138234,94 тыс. руб. и 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Анализ обоснованности ремонтных мероприятий, входящих в состав ремонтной программы ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год в части передачи тепловой энергии – приложение № 25 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**РЕШИЛИ:**

Утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год:

| № п.п. | Наименование работ | Вид ремонта | Стоимость ремонтов, тыс. руб. |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Теплотрассы** |  | **54 278,54** |
| 1.1 | от ТК-II-16 до ТК-II-43 ул. Рукавишникова 2Ду 200мм, 214 м по трассе | КР | 6 992,00 |
| 1.2 | Замена монолитных перекрытий на сборные ж/бет в ТК II-36а, ТК II-24, ТК I-68, ТК I-71 | КР | 949,80 |
| 1.3 | от НО-36 до ПНС-5 пр.Кузнецкий 2Ду500, 84 м по трассе | КР | 3 829,00 |
| 1.4 | Ремонт ТК III-13 (ул.Чкалова-ул.Сарыгина) | КР | 873,65 |
| 1.5 | от ТК-II-27 до ТК-II-29 ул. Инициативная 2Ду 400мм, 97 м по трассе | КР | 6 482,58 |
| 1.6 | от ТК-II-56 до ТК-II-59 ул. Варшавская 2Ду 400мм, 198 м по трассе | КР | 10 403,00 |
| 1.7 | замена отдельных участков труб по результатам опрессовки | ТР | 12 860,16 |
| 1.8 | замена дефектной запорной арматуры | ТР | 3 719,68 |
| 1.9 | замена дефектных сальниковых компенсаторов | ТР | 1 424,94 |
| 1.10 | ремонт отдельных участков тепловой изоляции | ТР | 6 743,72 |
| **2** | **Ремонт оборудования** |  | **1 460,16** |
| 2.1 | Рремонт трансформаторов ТМ 400 кВА 1Т и 2Т на ПНС-4 | КР | 150,00 |
| 2.2 | Ремонт насосов СН-1б, СН-1в тип СЭ 2500-60 и НОП-4, 5 на ПНС-8 | КР | 490,00 |
| 2.3 | Ремонт насосного оборудования ПНС | ТР | 820,16 |
| **3** | **Ремонт зданий и сооружений** |  | **14 245,24** |
| 3.1 | Текущий ремонт КСЗ I-II т/м в ЦентрТСР | КР | 155,00 |
| 3.2 | Покраска металлических конструкций надземной т/м от НО-30 до ПНС-8, 9300 м2 в ЦентрТСР | КР | 1 378,74 |
| 3.3 | Ремонт кровли и отмостки гаражного бокса в ЦентрТСР | КР | 616,63 |
| 3.4 | Ремонт складских помещений (литер Г и Г1) в ЦентрТСР | КР | 858,09 |
| 3.5 | КСЗ-6 Ремонт заполнения швов между стеновыми панелями, окрашивание стен внутри помещения, ремонт отмостки, в ЗавТСР | КР | 217,58 |
| 3.6 | КСЗ-1 Ремонт заполнения швов между стеновыми панелями, окрашивание стен внутри помещения, ремонт кровли, ремонт отмостки, в ЗавТСР | КР | 403,57 |
| 3.7 | Ремонт КСЗ-1\* Ремонт заполнения швов между стеновыми панелями, окрашивание стен внутри помещения, ремонт кровли, ремонт отмостки, в ЗавТСР | КР | 473,86 |
| 3.8 | Ремонт эл.сетей АБК, в ЗаискитТСР | КР | 2 063,00 |
| 3.9 | Ремонт АБК (ремонт внутренних помещений), в ЗаискитТСР | КР | 2 338,40 |
| 3.10 | Ремонт ПНС-2 (восстановл.отмостки, замена мет.двери), в ЗаискитТСР | КР | 126,00 |
| 3.11 | Ремонт КСЗ-3 (антикор м/к, ремонтДверей, внутр.ремонт ж/б, косметичРемонт), в ЗаискитТСР | КР | 164,74 |
| 3.12 | Ремонт помещения щита управления ПНС-1, в ЗаискитТСР | КР | 58,00 |
| 3.13 | Ремонт ТК-106 (ремонт кровли, кирп. кладки и двери), в ЗаискитТСР | КР | 141,99 |
| 3.14 | Ремонт КПП, в СМиА | КР | 216,95 |
| 3.15 | Ремонт кровли склада ГСМ в КирТСР | КР | 75,96 |
| 3.16 | Ремонт помещений АБК ул.Свободы 10 |  | 392,00 |
| 3.17 | Ремонт транспорта СМиА | КР | 1 448,73 |
| 3.18 | Ремонт транспорта СМиА | ТР | 3 116,00 |
| **4** | **ЗВСК** |  | **7 310,00** |
| 4.1 | Замена трансформатора 41Т | КР | 929,00 |
| 4.2 | Капремонт трансформатора №40Т (ТМ 1000/10/0,4) с заменой питающего эл.кабеля | КР | 191,00 |
| 4.3 | Замена питающего кабеля электродвигателей насосов СН-1, 2, 3 | КР | 241,00 |
| 4.4 | Капремонт электродвигателя 630 кВт насоса СН-3(тип А4-400-4У3, 630кВт,1500об/мин) | КР | 392,00 |
| 4.5 | Капремонт электродвигателя 200 кВт насоса СНР-2 (тип А4-355LK-4У3, 200кВт,1500об/мин) | КР | 110,00 |
| 4.6 | Замена погружного насоса 2А на МНС (тип 12НА-22х6, 150м3/ч, 54м.в.ст.) | КР | 282,00 |
| 4.7 | Замена насоса МНР-1Б на МНС (тип 5НК-5х1, 70м3/ч, 105 м.в.ст.) | КР | 143,00 |
| 4.8 | Капремонт насоса МН-2В тип 4Н-5х4 | КР | 33,00 |
| 4.9 | Замена насоса 1В НБА, марки 200Д90 на 1Д630-90а | КР | 351,00 |
| 4.10 | Капремонт электродвигателя (тип ВАО-82-2, 55 кВт, 3000 об/мин) насоса МНР-1В | КР | 69,00 |
| 4.11 | Капремонт электродвигателя 55 кВт насоса МН-2В (тип ВАО-82-2, 55 кВт, 3000 об/мин) | КР | 69,00 |
| 4.12 | Ремонт приямка обмывочных вод | КР | 189,00 |
| 4.13 | Замена питательной магистрали котлов ДКВР | КР | 243,00 |
| 4.14 | Ремонт обмуровки и теплоизоляции котлов | ТР | 926,00 |
| 4.15 | Ремонт внутренней химзащиты баков-аккумуляторов горячей воды №№ 1, 2 на ЗВК | КР | 1 250,00 |
| 4.16 | Ремонт здания НХФС | КР | 400,00 |
| 4.17 | Ремонт приямков в ХВО | КР | 787,00 |
| 4.18 | Ремонт помещений РУ - 10, 6, 0.4 кВ Гл. корпуса | КР | 584,00 |
| 4.19 | Ремонт эстакады слива мазута (сети освещ) | КР | 121,00 |
| **Всего по ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово)** | | | **77 293,95** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**18. Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) представлена инвестиционная программа на 2013 год (исходящее №ТеплСети-28 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 241,547 млн. руб., финансирование которой планируется из амортизационных отчислений в размере 236,547 млн. руб. и прибыли – 5,000 млн. руб. Инвестиционная программа согласована с ОМС в соответствии с требованиями п.5 статьи 5 Федерального закона от 27.07.2010 года №190-ФЗ «О теплоснабжении».

Основной и главной целью реализации мероприятий по представленной предприятием программе является:

* реконструкция теплосетевого оборудования;
* оптимизация ремонтных работ;
* снижение потерь тепловой энергии;
* увеличение надежности теплоснабжения потребителей тепловой энергии;
* оптимизация системы теплоснабжения потребителей;
* оптимизация расходов на передачу тепловой энергии;
* улучшение условий труда.

В соответствии с представленной инвестиционной программой ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) на 2013 год, предприятие планирует выполнить:

|  |
| --- |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 1000 мм от ТК-3 до ПАВ-1 по пр. Московский, протяж. по трассе 235 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №1 2Ду 600 мм от ТК-I-19 до УТ-I-22 по ул. Островского, протяж. по трассе 200 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №4 2Ду 800 мм от ТК-19 до УТ-22 по ул. Островского, протяж. по трассе 200 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 800 мм. от ТК-VIII-53 до ТК-VIII-57 пр. Московский, протяж. 427 м |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №3 2Ду 1000 мм от ТК-27 до НО-28 по ул. Индустриальная, протяж. по трассе160 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-III-22 до ТК-III-24 по ул. Чкалова, протяж. по трассе 175 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от УТ-III-27 до УТ-III-28 по ул. Федоровского, протяж. по трассе 84 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 250 мм от ТК-21-5 до ТК-21-7 по пр. Ленина, кв. 21, протяж. по трассе 231 м |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №2 2Ду 600 мм от УТ-II-12 до УТ-II-13 по пр-ту Кузнецкий, протяж. по трассе 97 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №3 2Ду 1000 мм от ТК-41а до НО-42 по ул. Семашко, протяж. по трассе 50 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-10/3 до ТК-10/7 по бульвару Строителей, протяж. по трассе 800 м (400 м - 2013 г.) |
| 1. Строительство перемычки 2Ду400 мм от ТК-183 тепломагистрали №3 по ул. Терешковой до тепломагистрали №8 по ул. Волгоградской с целью улучшения гидравлического режима |
| 1. Реконструкция обратного трубопровода тепломагистрали №3 с увеличением диаметра с 2Ду700 мм до 2Ду800 мм от КСЗ-11 до ТК-183 ул. Терешковой |
| 1. Переустройство надземного участка теплотрассы 2Ду 1000 мм по ул. Двужильного и пр. Молодежный |
| 1. Реконструкция теплоизоляции теплотрасс |
| 1. Корректировка концепции перспективного развития централизованного теплоснабжения Кемеровской области на 2014-2018 гг. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №1 2Ду 600 мм от УТ-I-22 до УТ-23а по ул. Островского, протяж. по трассе 110 м (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №4 2Ду 800 мм от УТ-22 до УТ-23а по ул. Островского, протяж. по трассе 110 м (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 800 мм от ТК-VIII-53 до КСЗ-VIII-2 пр. Московский, протяж. 880 м (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали от ТК-18 до Пав.-1 по пр. Химиков 2Ду 700 мм, протяж. по трассе 250 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-I-28 до ТК-I-32 по ул. 40 лет Октября, протяж. по трассе 350 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 500 мм от ТК-II-14 доТК-II-16 по ул. Леонова, протяж. по трассе 128 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 300 мм от ТК-17-14 доТК-17-15а по Центральному проезду, протяж. по трассе 141 м (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 600 мм от ТК-IV-27 до ТК-IV-29 по пр. Ленина, протяж. по трассе 350 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-IV-14 до ТК-IV-17 по пр. Ленина, протяж. по трассе 300 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 1000 мм от ТК-47 до НО-49 по ул. Старый аэропорт, протяж. по трассе 330 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 700 мм от ТК-193 до ТК-195 по ул. Терешковой, протяж. по трассе 306 м. (ПИР) |
| 1. Расширение деятельности в Рудничный район г. Кемерово (ПИР) |
| 1. Мероприятия, направленные на повышение промбезопасности (реконструкция вентиляции гаражных боксов СМиА, установка кондиционеров) |
| 1. Создание системы телефонной связи |
| 1. Развитие ИИК (информационно-измерительного комплекса) |
| 1. Установка автоматизированной системы контроля за движением автотранспорта (Глонасс) |
| 1. Оборудование вне смет строек |
| 1. Приобретение компьютерной, периферийной и орг. техники |
| 1. Реконструкция электрооборудования и КИПиА |
| 1. Реконструкция узлов управления тепломагистралями 1,2,3,4,5,6,7,8 и ПНС-1,2,3,4,5,8,9,10,11 |

ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в качестве обоснования затрат на выполнение мероприятий, указанных в инвестиционной программе на 2013 год, в части передачи тепловой энергии, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) (в части передачи тепловой энергии) на 2013 год;

- ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) разработаны пояснительные записки к инвестиционным проектам;

- сводные сметные расчеты на выполнение работ;

- технические заключения по результатам инженерной диагностики теплосетей;

- схема мест повреждений тепломагистрали;

- план ввода основных фондов по инвестиционной программе на 2013 год.

Работы, указанные в программе, планируется выполнить с помощью подрядных организаций.

Экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, отмечает следующее:

не представлено обоснование стоимости следующих мероприятий:

* «Оборудование вне смет строек» - 847,00 тыс. руб.;
* «Реконструкция электрооборудования и КИПиА» - 9 238,00 тыс. руб.;

часть мероприятий инвестиционной программы ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) на 2013 год на сумму 2542,00 тыс. руб. учтена в инвестиционной программе ОАО «Кузбассэнерго» (в части передачи тепловой энергии) на 2012 год:

* Развитие ИИК (информационно-измерительного комплекса);
* реконструкция узлов управления т/м 1,2,3,4,5,6,7,8, ЗВК, ПНС-1,2,3,4,5,8,9,10,11.

стоимость ряда проектов, указанная в программе, не соответствует стоимости, указанной в обосновывающих документах;

отсутствует адресная привязка мероприятия «Реконструкция теплоизоляции теплотрасс».

Таким образом, на основании указанного, экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, считает обоснованным предложение предприятия по инвестиционной программе на 2013 год в размере 220,746 млн. руб.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, составляет 244 995,60 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 157555,6 тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятия). Таким образом, объем не освоенных средств по инвестиционной программе составляет 87 440 тыс. руб., которые 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Справка об инвестиционной программе ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год – приложение № 26 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ОАО «Кемеровская теплосетевая компания», в части передачи тепловой энергии на 2013 год

| **№ п/п** | **Наименование стройки, объекта, вводимая мощность** | **Капитальные вложения, тыс.руб.** | **Источники финансирования, тыс.руб.** | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
| **Амортизационные отчисления** | **Прибыль** |
| 1 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 1000 мм от ТК-3 до ПАВ-1 по пр. Московский, протяж. по трассе 235 м. | 20353,9 | 20353,9 | 0,0 |
| 2 | Реконструкция тепломагистрали №1 2Ду 600 мм от ТК-I-19 до УТ-I-22 по ул.Островского, протяж. по трассе 200 м. | 14477,0 | 14477,0 | 0,0 |
| 3 | Реконструкция тепломагистрали №4 2Ду 800 мм от ТК-19 до УТ-22 по ул.Островского, протяж. по трассе 200 м. | 20603,0 | 20603,0 | 0,0 |
| 4 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 800 мм. от ТК-VIII-53 до ТК-VIII-57 пр. Московский, протяж. 427 м | 28012,8 | 28012,8 | 0,0 |
| 5 | Реконструкция тепломагистрали №3 2Ду 1000 мм от ТК-27 до НО-28 по ул. Индустриальная, протяж. по трассе160 м. | 12966,0 | 12966,0 | 0,0 |
| 6 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-III-22 до ТК-III-24 по ул. Чкалова, протяж. по трассе 175 м. | 11041,2 | 11041,2 | 0,0 |
| 7 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от УТ-III-27 до УТ-III-28 по ул.Федоровского, протяж. по трассе 84 м. | 5508,0 | 5508,0 | 0,0 |
| 8 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 250 мм от ТК-21-5 до ТК-21-7 по пр. Ленина, кв. 21, протяж. по трассе 231 м | 7627,0 | 7627,0 | 0,0 |
| 9 | Реконструкция тепломагистрали №2 2Ду 600 мм от УТ-II-12 до УТ-II-13 по пр-ту Кузнецкий, протяж. по трассе 97 м. | 3983,0 | 3983,0 | 0,0 |
| 10 | Реконструкция тепломагистрали №3 2Ду 1000 мм от ТК-41а до НО-42 по ул. Семашко, протяж. по трассе 50 м. | 4661,0 | 4661,0 | 0,0 |
| 11 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-10/3 до ТК-10/7 по бульвару Строителей, протяж. по трассе 800 м (400 м - 2013 г.) | 23630,0 | 23630,0 | 0,0 |
| 12 | Строительство перемычки 2Ду400 мм от ТК-183 тепломагистрали №3 по ул.Терешковой до тепломагистрали №8 по ул. Волгоградской с целью улучшения гидравлического режима | 3842,4 | 3842,4 | 0,0 |
| 13 | Реконструкция обратного трубопровода тепломагистрали №3 с увеличением диаметра с 2Ду700 мм до 2Ду800 мм от КСЗ-11 до ТК-183 ул. Терешковой | 30014,0 | 30014,0 | 0,0 |
| 14 | Переустройство надземного участка теплотрассы 2Ду 1000 мм по ул. Двужильного и пр. Молодежный | 15849,0 | 15849,0 | 0,0 |
| 15 | Корректировка концепции перспективного развития централизованного теплоснабжения Кемеровской области на 2014-2018 гг. | 1695,0 | 1695,0 | 0,0 |
| 16 | Реконструкция тепломагистрали №1 2Ду 600 мм от УТ-I-22 до УТ-23а по ул.Островского, протяж. по трассе 110 м (ПИР) | 254,0 | 254,0 | 0,0 |
| 17 | Реконструкция тепломагистрали №4 2Ду 800 мм от УТ-22 до УТ-23а по ул.Островского, протяж. по трассе 110 м (ПИР) | 424,0 | 424,0 | 0,0 |
| 18 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 800 мм от ТК-VIII-53 до КСЗ-VIII-2 пр. Московский, протяж. 880 м (ПИР) | 2542,0 | 2542,0 | 0,0 |
| 19 | Реконструкция тепломагистрали от ТК-18 до Пав.-1 по пр. Химиков 2Ду 700 мм, протяж. по трассе 250 м. (ПИР) | 1017,0 | 1017,0 | 0,0 |
| 20 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-I-28 до ТК-I-32 по ул. 40 лет Октября, протяж. по трассе 350 м. (ПИР) | 551,0 | 551,0 | 0,0 |
| 21 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 500 мм от ТК-II-14 доТК-II-16 по ул. Леонова, протяж. по трассе 128 м. (ПИР) | 297,0 | 297,0 | 0,0 |
| 22 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 300 мм от ТК-17-14 доТК-17-15а по Центральному проезду, протяж. по трассе 141 м (ПИР) | 339,0 | 339,0 | 0,0 |
| 23 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 600 мм от ТК-IV-27 до ТК-IV-29 по пр. Ленина, протяж. по трассе 350 м. (ПИР) | 847,0 | 847,0 | 0,0 |
| 24 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-IV-14 до ТК-IV-17 по пр. Ленина, протяж. по трассе 300 м. (ПИР) | 509,0 | 509,0 | 0,0 |
| 25 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 1000 мм от ТК-47 до НО-49 по ул. Старый аэропорт, протяж. по трассе 330 м. (ПИР) | 1271,0 | 1271,0 | 0,0 |
| 26 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 700 мм от ТК-193 до ТК-195 по ул. Терешковой, протяж. по трассе 306 м. (ПИР) | 932,0 | 932,0 | 0,0 |
| 27 | Мероприятия, направленные на повышение промбезопасности (реконструкция вентиляции гаражных боксов СМиА, установка кондиционеров) | 4237,0 | 4237,0 | 0,0 |
| 28 | Создание системы телефонной связи | 847,0 | 847,0 | 0,0 |
| 29 | Установка автоматизированной системы контроля за движением автотранспорта (Глонасс) | 830,6 | 830,6 | 0,0 |
| 30 | Приобретение компьютерной, периферийной и орг. техники | 1585,0 | 1585,0 | 0,0 |
|  | **ВСЕГО** | **220745,9** | **220745,9** | **0,0** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**19. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

***1. Нормативно-правовая база***

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов **ОАО «Кемеровская теплосетевая компания»** являются:

* Гражданский кодекс Российской Федерации;
* Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
* Федеральный Закон от 14 апреля 1995 года № 41-ФЗ «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации;
* Федеральный Закон от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановления Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
* Приказ ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Все нормативные документы использованы с учетом всех последних изменений и дополнений.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство 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.

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

Расчет тарифов и форма представления предложений ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» соответствует Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, Правилам государственного регулирования и применения тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 № 109 (далее – постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. №109), Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным Приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 №20-э/2 (далее – Методические указания).

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Кузбассэнерго» (протокол №32 от 01 марта 2012 года) осуществлена реорганизация Кузбасского Открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Кузбассэнерго») в форме выделения:

- «Кемеровская генерация» (на безе Кемеровской ГРЭС и Кемеровской ТЭЦ);

- «Ново-Кемеровская ТЭЦ» (на базе Ново-Кемеровской ТЭЦ);

- «Кемеровская теплосетевая компания» (на базе Кемеровских тепловых сетей);

- «Кузнецкая ТЭЦ» (на базе Кузнецкой ТЭЦ);

- «Барнаульская генерация» (на базе Барнаульской ТЭЦ-1 и Барнаульской ТЭЦ-2);

- «Барнаульская ТЭЦ-3» (на базе Барнаульской ТЭЦ-3);

- «Барнаульская теплосетевая компания» (на базе Барнаульской теплоцентрали);

- «Межрегиональная теплосетевая компания» (на базе тепловых сетей Беловской ГРЭС и Томь-Усинской ГРЭС).

В составе ОАО «Кузбассэнерго» остались Беловская ГРЭС и Томь-Усинская ГРЭС.

ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» является правопреемником прав и обязанностей ОАО «Кузбассэнерго», в соответствии с разделительным балансом. В связи с тем, что ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на тепловую энергию, произвести анализ финансового состояния, определяемого регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

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

| Показатель | Факт | | План 2012 года | План 2013 года |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2010 г. | 2011 г. |
| Отпуск тепловой энергии с коллекторов, тыс. Гкал |  |  |  | 131,3 |
| Расход тепловой энергии на собственные нужды, тыс. Гкал |  |  |  | 0,23 |
| Отпуск тепловой энергии в сеть, тыс. Гкал |  |  |  | 131,07 |
| Покупная тепловая энергия, тыс. Гкал |  |  |  | 4557,443 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 445,038 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 4243,475 |
| Структура сжигаемого топлива, %: |  |  |  |  |
| мазут |  |  |  | 100 |
| Норматив удельного расхода топлива на отпуск: |  |  |  |  |
| тепла, кг/Гкал |  |  |  | 178,20 |

***6.Анализ экономической обоснованности расходов***

***по статьям расходов***

Баланс тепловой энергии на 2013 год составлен экспертами, на основании Сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии в рамках Единой энергетической системы России по Кемеровской области на 2013 год, утвержденным приказом ФСТ России от 29.11.2012 №312-э/1, а также на основании данных о договорах заключенных напрямую со станциями г. Кемерово. Потери тепловой энергии учтены в соответствии с приказом Министерства энергетики от 01.03.2012 гг. №77 «Об утверждении нормативов технологических потерь при передаче по тепловым сетям, расположенным в поселениях, городских округа с численностью населения 500 тысяч человек и более, а также в городах федерального значения Москве и Санкт- Петербурге на 2012г.», в связи с отсутствием приказа на 2013 год.

Предложения предприятия и экспертов, в части физических показателей, на 2013 год сведены в таблицу.

Баланс тепловой энергии ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Предложения предприятия  на 2013 год | Предложения экспертов  на 2013 год | Размер корректировки |
| Получено теплоэнергии, тыс.Гкал | 4557,433 | 4557,433 | 0 |
| Производство теплоэнергии на ЗВК, тыс.Гкал | 131,3 | 131,3 |  |
| Расход теплоэнергии на собственные нужды, тыс.Гкал | 0,231 | 0,231 | 0 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | 445,038 | 445,038 | 0 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 4243,475 | 4243,475 | 0 |

По предложениям ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» рост необходимой валовой выручки по тепловой энергии должен составить 47,97%, по отношению к утвержденной РЭК на 2012 год (с 3598756,57 тыс. руб. до 5324960,0 тыс. руб.) в части тепловой энергии, приходящейся на передачу и сбыт по г. Кемерово по ОАО «Кузбассэнерго».

На основе проведенного анализа, эксперты считают экономически обоснованной корректировку необходимой валовой выручки по ряду статей расходов.

**6.1. Вспомогательные материалы**

По статье **«вспомогательные материалы»** предприятие предложило затраты в размере 18 062 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошла экономия средств по статье «вспомогательные материалы», которая составила 187 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, корректируют предложение предприятия в сторону уменьшения на 5 554 тыс. руб. используя фактические затраты по статье за 9 месяцев 2012 год, пролонгированных на год, с применением прогнозного индекса-дефлятора в размере 1,049, согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов (применительно к расходам второго полугодия).

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***12 508,46 тыс. руб.***

**6.2 Работы и услуги производственного характера**

По статье **«работы и услуги производственного характера»** на 2013 год отражаются затраты на оплату услуг производственного характера: услуги автотранспорта, водоснабжения, канализации, испытание оборудования и пусконаладка. Экспертами произведён анализ фактических расходов за 2011 год, в результате которого выявлена экономия по статье в размере 1030,9 тыс.руб. По итогам анализа, экспертами предлагается расходы по статье «работы и услуги производственного характера» принять на уровне планируемых затрат на 2012 год, с увеличением на индекс ИЦП Минэкономразвития России 2013/2012 – 4,9% (применительно к расходам второго полугодия), в размере ***16857,81 тыс. руб.***

**6.3 Топливо на технологические цели**

В предложениях ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год по статье затрат **«топливо на технологические цели»** на производство тепловой энергии предусматривается сумма в размере 200 663 тыс. руб.

При расчете стоимости топлива на 2013 год предприятием принят индекс – дефлятор на мазут в размере 1,068

Анализ факта 2011 года выявил, что произошла экономия средств по статье «топливо на технологические нужды», которая составила 20 216 тыс. руб.

Стоимость топлива принята, в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов, в соответствии с которым индекс-дефлятор на мазут составит 0,945.

Затраты по статье «Топливо на технологические нужды» на 2013 год сформировались с учетом применения индекса - дефлятора к средней цене на мазут, сложившейся за 1 квартал 2012 года и подтвержденной счет-фактурами.

Таким образом, стоимость топлива на 2013 год по производству тепловой энергии составит, по мнению экспертов, ***162 912 тыс. руб.***

**6.4 Энергия на технологические цели**

По статье **«энергия на технологические нужды»** затраты рассчитаны на основании объёмов покупной энергии, поступившей от ОАО «Кемеровская генерация» и ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» в количестве 3 212,901 тыс. Гкал и 1 344,542 тыс. Гкал и рассчитанных для них тарифов по полугодиям в размере:

- ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ» первое полугодие 538,61 руб./Гкал, второе полугодие 544,54 руб./Гкал.;

- ОАО «Кемеровская генерация» первое полугодие 573,6 руб./Гкал, второе полугодие 645,47 руб./Гкал.

Сумма расходов по статье составит в 2013 году ***2 671 062,78 тыс. руб.***

**6.5 Энергия на хозяйственные нужды**

По статье **«энергия на хозяйственные нужды»** предприятие предложило затраты в размере 141 291 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошла экономия средств по статье «вспомогательные материалы», которая составила 27 074 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, корректируют предложение предприятия в сторону уменьшения на 30 564 тыс. руб. используя плановые затраты по статье на 2012 год с применением прогнозного индекса-дефлятора в размере 1,148, согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов (применительно к расходам второго полугодия).

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***110 726,95 тыс. руб.***

**6.6 Затраты на оплату труда**

По статье **«затраты на оплату труда»** предприятием предлагается увеличить расходы на 46,6% от плана 2012 года для передачи и сбыта по г. Кемерово ОАО «Кузбассэнерго». По факту использования данной статьи за 2011 год образовалась экономия в размере 10994,27 тыс. руб. Согласно прогнозу Минэкономразвития России ИПЦ на 2013 год должен составить 1,071. Таким образом, по расчётам экспертов, расходы на оплату труда (ФОТ) по тепловой энергии на 2013 год составят ***113708,78 тыс. руб.***, с учетом увеличения на индекс ИПЦ (применительно к расходам второго полугодия) фактического объема расходов 2012 года.

**6.7 Отчисления на социальные нужды**

**«Отчисления на социальные нужды»** производятся на основании Федерального закона РФ от 24.07.2009 №212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования». На 2013 год общий размер отчислений на социальные нужды составит 30,4% от расходов на оплату труда, то есть ***34567,47 тыс. руб.***

**6.8 Амортизация**

По статье **«амортизационные отчисления»** расходы рассчитаны с учётом фактических и плановых вводов и выводов на 2011-2012гг, а также фактически начисленной амортизации за 2011 год, и принимаются в сумме ***223273,3 тыс. руб.***

**6.9 Средства на страхование**

По статье **«средства на страхование»** предприятием предлагаются расходы на уровне 10077 тыс. руб., рост к 2012 году – 25,75%. В обоснование дополнительных расходов предприятием представлены документы, подтверждающие добровольное медицинское страхование работников, обязательное страхование автогражданской ответственности, страхование зданий, имущества, а также обязательное страхование ответственности владельцев опасных объектов (ст.4 225-ФЗ от 27.07.2010 «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте»).

По результатам рассмотрения материалов, экспертами предлагается учесть расходы на страхование в НВВ на тепловую энергию ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» - ***3899,55 тыс. руб.***

**6.10 Платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы)**

**«**В соответствии со ст. 254 Налогового кодекса РФ платежи за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду и другие аналогичные расходы относятся к материальным расходам предприятия.

Плата за загрязнение окружающей среды рассчитана на основании Постановления Правительства РФ от 12 июня 2003 г. № 344 «О нормативах платы за выбросы в атмосферный воздух загрязняющих веществ стационарными и передвижными источниками, сбросы загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты. Размещение отходов производства и потребления».

Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) за 2011 год по ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» составила 20 тыс. руб., против плановых – 1073 тыс. руб. В качестве обосновывающих материалов ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» представило налоговые декларации по плате за фактическое загрязнение окружающей среды за три квартала 2012 года.

На 2013 год– (учитывая анализрасходов по факту 9 месяцев 2012 года, а также исключая плату за сверхнормативные выбросы) предлагается принять расходы на плату за предельно допустимые выбросы на уровне ***22,23 тыс. руб.***

**6.11 Отчисления в ремонтный фонд**

ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) представлена ремонтная программа на 2013 год (исх. №ТеплСети-28 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 93 245,00 тыс. руб.

Целью ремонтной программы является поддержание основных производственных фондов Общества в работоспособном состоянии и их подготовка к несению нагрузки в осенне-зимний период, снижение инцидентов, доведение технико-экономических показателей работы оборудования до нормативного уровня.

В качестве обоснования затрат на выполнение ремонтных работ, предусмотренных ремонтной программой, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) на передачу тепловой энергии на 2013 год;

- пояснительная записка к расчету прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт оборудования, зданий и сооружений ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) для включения в расчет тарифов на тепло-, электроэнергию на 2013 год;

- расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) на 2013 год (с учетом ввода и вывода ОПФ в 2012 году);

- сметные расчеты стоимости ремонтных работ и технического обслуживания;

- расчеты материалов на ремонт основных производственных фондов;

- график проведения планово-предупредительных ремонтов на 2013 год;

Таким образом, учитывая объем и качество представленных обоснований, экспертная группа считает обоснованным на 2013 год объем финансирования ремонтной программы в размере ***77 293,95 тыс. руб.*** Корректировка объема финансирования ремонтных работ на 15951,05 тыс. руб. обусловлена следующими причинами.

В связи с отсутствием обоснования стоимости из программы ремонтов исключить следующие мероприятия:

* «разрешения на проезд транспортных средств»;
* «проекты организации дорожного движения для разрешения на производство земляных работ»;

Также исключены затраты на замену отдельных участков труб по результатам опрессовки выполняемых подрядным способом, в виду отсутствия статистики по указанным затратам.

Скорректированы расходы на ремонт насосного оборудования ПНС на 622,84 тыс. руб. в связи с тем, что стоимость, указанная в обосновывающих материалах не соответствует стоимости указанной в программе ремонтов.

Исключены затраты на формирование аварийного резерва, в связи с отсутствием обоснования стоимости и необходимости.

**6.12 Арендная плата и налог на землю**

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Целью введения земельного налога является стимулирование рационального использования охраны и освоения земель, повышения плодородия почв, выравнивание социально-экономических условий хозяйствования на землях разного качества, обеспечение развития инфраструктуры в населенных пунктах, формирование специальных фондов финансирования этих мероприятий.

Размер земельного налога не зависит от результатов хозяйственной деятельности собственников земли, землевладельцев, землепользователей и устанавливается в виде платежа, рассчитанного исходя из ставки и кадастровой стоимости земельного участка.

В качестве обоснований предприятием представлены: расчёт арендной платы, по земельным участкам, реестр договоров аренды земельных участков.

Порядок исчисления и уплаты земельного налога устанавливается законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. За земли, переданные в аренду, взимается арендная плата.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления. Размер арендной платы является существенным условием договора аренды земельного участка.

По итогам 2011 года ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» фактические расходы по статье составили 29541 тыс. руб., при этом образовалась экономия по статье в размере 45950 тыс. руб.

Предприятием предлагается принять расходы на уровне 45844 тыс. руб. Эксперты предлагают скорректировать предложения предприятия, учитывая фактические расходы 2011 года, экономически обоснованными признаются расходы на уровне ***37661,46 тыс. руб.***

**6.13 Налог на имущество**

По статье **«налог на имущество»** предложения предприятия составляют 4036 тыс. руб. На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

По итогам анализа фактических затрат 2011 года экспертами отмечается расходование источника по данной статье на 13% (3970 тыс. руб. против утвержденного – 29846 тыс. руб.).

Эксперты признают предложения предприятия экономически обоснованными, и предлагают включить в НВВ в размере ***4036 тыс. руб.***

**6.14 Другие затраты, относимые на себестоимость продукции**

По статье **«другие затраты, относимые на себестоимость продукции»**, в состав расходов на регулируемую деятельность ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» включает стоимость различных услуг, оказываемых станциям сторонними организациями, а также затраты собственных вспомогательных и обслуживающих производств, прочие расходы.

В статью «прочие расходы» предприятие включает расходы различного непроизводственного характера, относящиеся на генерацию, передачу и сбыт тепловой энергии, не учтенные в вышеуказанных разделах: расходы на командировки, услуги связи, почтовые, канцелярские расходы, услуги пожарной охраны, легкового автотранспорта, услуги охраны, подписка на периодические издания, консультационные и аудиторские услуги, обучение и аттестация, представительские услуги, программное обеспечение, содержание и ремонт зданий, охрана труда, расходы на лицензирование, услуги сертификации, затраты исполнительного аппарата.

Расшифровка статьи представлена в таблице:

тыс. руб.

| Наименование статьи | Предложения предприятия на 2013 год | Предложения экспертов на 2013 год | Корректировка |
| --- | --- | --- | --- |
| Другие затраты по ОАО «Кемеровской теплосетевой компании» | 186846 | 5736 | -181110 |

**6.15 Недополученный по независящим причинам доход**

В соответствии с п.10 «Основ ценообразования…», утверждённых ППРФ от 26 февраля 2004г. №109 (ред. 02.09.2010), если организации, осуществляющие регулируемую деятельность, в течение расчетного периода регулирования, понесли экономически обоснованные расходы, не учтенные при установлении регулируемых тарифов (цен), в том числе расходы, связанные с объективным и незапланированным ростом цен на продукцию, потребляемую в течение расчетного периода регулирования, эти расходы учитываются регулирующими органами при установлении регулируемых тарифов (цен) на последующий расчетный период регулирования.

Кроме того, предприятие представило документы, обосновывающие необходимость и стоимость расходов на дополнительно выполненные в 2011 году мероприятия (не учтенные РЭК) инвестиционной и ремонтной программы. Эксперты, рассмотрев эти материалы, предлагают учесть дополнительно понесенные затраты на капитальные вложения и ремонты в размере **111127,00** **тыс. руб.,** в том числе по инвестиционной программе **30 132,00 тыс. руб.,** по программе ремонтов **80 995,00 тыс. руб.**

Данные расходы в сумме **111127,00** подлежат включению в необходимую валовую выручку по тепловой энергии ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год по статье «недополученный по независящим причинам доход».

**6.16 Избыток средств, полученный в предыдущем периоде**

По статье **«избыток средств, полученный в предыдущем периоде»** эксперты предлагают включить следующие суммы:

1***.******Неполное выполнение инвестиционной программы за 2011 год***

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, составляет 244 995,60 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 157555,6 тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятия). Таким образом, объем не освоенных средств по инвестиционной программе составляет 87 440 тыс. руб., которые 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

2. ***Неполное выполнение ремонтной программы за 2011 год***

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год программы ремонтного обслуживания основных производственных фондов, в части передачи теплоэнергии, составляет 133609,85тыс. руб.

Следует отметить, что в течение 2011 года финансирование утвержденной программы ремонтов не производилось. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет 133609,85 тыс. руб.

Кроме того, по Исполнительному аппарату ОАО «Кузбассэнерго» учтен объем финансирования ремонтной программы, в части передачи тепловой энергии, в размере 6782,00 тыс. руб. В соответствии с представленным отчетом о выполнении программы ремонтов за 2011 год, финансирование мероприятий, предусмотренных утвержденной программой ремонтов, составляет 0,00 тыс. руб. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов по Исполнительному аппарату составляет 6782,00 тыс. руб., в том числе объем не освоенных средств по ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» составляет 4625,09 тыс. руб. (согласно распределения затрат по условно-постоянным расходам).

Таким образом, суммарный объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет 138234,94 тыс. руб. и 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

В итоге, общая сумма средств, предлагаемых экспертами к исключению из НВВ предприятия на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств» составляет **225674,94 тыс. руб**.

***7.Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования предприятия***

**7.1 Прибыль на поощрение**

По статье «прибыль на поощрение» ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» отражает выплаты материального характера, не входящие в фонд оплаты труда, а именно: материальные выплаты по ритуальным услугам, выплаты на рождение ребенка и при регистрации брака, ежемесячная материальная помощь неработающим пенсионерам и компенсационные выплаты по КД, подарки неработающим пенсионерам к юбилейным датам, поощрение ко дню матери, поощрение работников ко Дню энергетика, поощрение неработающих пенсионеров ко Дню пожилых людей, ко Дню энергетика, ко Дню Победы, юбилейные даты филиалов, материальная помощь при уходе работника в отпуск, содержание профкома, и прочие.

Фактические расходы за 2011 год по данной статье составили 1710,59 тыс. руб., экономия при этом – 351,62 тыс. руб.

По заявке предприятия расходы на поощрение предлагаются в размере 4202,0 тыс. руб. (рост – 73,34%).

Эксперты, проанализировав представленные документы, считают необходимым принять затраты по прибыли на поощрение в размере ***2290,35 тыс. руб.*** Расчёт произведён, исходя из плановых показателей 2012 года, увеличенных на ИПЦ - 1,071 (применительно к расходам второго полугодия).

**7.2 Прибыль на развитие производства**

ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) представлена инвестиционная программа на 2013 год (исходящее №ТеплСети-28 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 241,547 млн. руб., финансирование которой планируется из амортизационных отчислений в размере 236,547 млн. руб. и прибыли – 5,000 млн. руб. Инвестиционная программа согласована с ОМС в соответствии с требованиями п.5 статьи 5 Федерального закона от 27.07.2010 года №190-ФЗ «О теплоснабжении».

Основной и главной целью реализации мероприятий по представленной предприятием программе является:

* реконструкция теплосетевого оборудования;
* оптимизация ремонтных работ;
* снижение потерь тепловой энергии;
* увеличение надежности теплоснабжения потребителей тепловой энергии;
* оптимизация системы теплоснабжения потребителей;
* оптимизация расходов на передачу тепловой энергии;
* улучшение условий труда.

В соответствии с представленной инвестиционной программой ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) на 2013 год, предприятие планирует выполнить:

|  |
| --- |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 1000 мм от ТК-3 до ПАВ-1 по пр. Московский, протяж. по трассе 235 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №1 2Ду 600 мм от ТК-I-19 до УТ-I-22 по ул. Островского, протяж. по трассе 200 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №4 2Ду 800 мм от ТК-19 до УТ-22 по ул. Островского, протяж. по трассе 200 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 800 мм. от ТК-VIII-53 до ТК-VIII-57 пр. Московский, протяж. 427 м |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №3 2Ду 1000 мм от ТК-27 до НО-28 по ул. Индустриальная, протяж. по трассе160 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-III-22 до ТК-III-24 по ул. Чкалова, протяж. по трассе 175 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от УТ-III-27 до УТ-III-28 по ул. Федоровского, протяж. по трассе 84 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 250 мм от ТК-21-5 до ТК-21-7 по пр. Ленина, кв. 21, протяж. по трассе 231 м |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №2 2Ду 600 мм от УТ-II-12 до УТ-II-13 по пр-ту Кузнецкий, протяж. по трассе 97 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №3 2Ду 1000 мм от ТК-41а до НО-42 по ул. Семашко, протяж. по трассе 50 м. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-10/3 до ТК-10/7 по бульвару Строителей, протяж. по трассе 800 м (400 м - 2013 г.) |
| 1. Строительство перемычки 2Ду400 мм от ТК-183 тепломагистрали №3 по ул. Терешковой до тепломагистрали №8 по ул. Волгоградской с целью улучшения гидравлического режима |
| 1. Реконструкция обратного трубопровода тепломагистрали №3 с увеличением диаметра с 2Ду700 мм до 2Ду800 мм от КСЗ-11 до ТК-183 ул. Терешковой |
| 1. Переустройство надземного участка теплотрассы 2Ду 1000 мм по ул. Двужильного и пр. Молодежный |
| 1. Реконструкция теплоизоляции теплотрасс |
| 1. Корректировка концепции перспективного развития централизованного теплоснабжения Кемеровской области на 2014-2018 гг. |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №1 2Ду 600 мм от УТ-I-22 до УТ-23а по ул. Островского, протяж. по трассе 110 м (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали №4 2Ду 800 мм от УТ-22 до УТ-23а по ул. Островского, протяж. по трассе 110 м (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 800 мм от ТК-VIII-53 до КСЗ-VIII-2 пр. Московский, протяж. 880 м (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали от ТК-18 до Пав.-1 по пр. Химиков 2Ду 700 мм, протяж. по трассе 250 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-I-28 до ТК-I-32 по ул. 40 лет Октября, протяж. по трассе 350 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 500 мм от ТК-II-14 доТК-II-16 по ул. Леонова, протяж. по трассе 128 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 300 мм от ТК-17-14 доТК-17-15а по Центральному проезду, протяж. по трассе 141 м (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 600 мм от ТК-IV-27 до ТК-IV-29 по пр. Ленина, протяж. по трассе 350 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-IV-14 до ТК-IV-17 по пр. Ленина, протяж. по трассе 300 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 1000 мм от ТК-47 до НО-49 по ул. Старый аэропорт, протяж. по трассе 330 м. (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепломагистрали 2Ду 700 мм от ТК-193 до ТК-195 по ул. Терешковой, протяж. по трассе 306 м. (ПИР) |
| 1. Расширение деятельности в Рудничный район г. Кемерово (ПИР) |
| 1. Мероприятия, направленные на повышение промбезопасности (реконструкция вентиляции гаражных боксов СМиА, установка кондиционеров) |
| 1. Создание системы телефонной связи |
| 1. Развитие ИИК (информационно-измерительного комплекса) |
| 1. Установка автоматизированной системы контроля за движением автотранспорта (Глонасс) |
| 1. Оборудование вне смет строек |
| 1. Приобретение компьютерной, периферийной и орг. техники |
| 1. Реконструкция электрооборудования и КИПиА |
| 1. Реконструкция узлов управления тепломагистралями 1,2,3,4,5,6,7,8 и ПНС-1,2,3,4,5,8,9,10,11 |

ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в качестве обоснования затрат на выполнение мероприятий, указанных в инвестиционной программе на 2013 год, в части передачи тепловой энергии, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) (в части передачи тепловой энергии) на 2013 год;

- ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) разработаны пояснительные записки к инвестиционным проектам;

- сводные сметные расчеты на выполнение работ;

- технические заключения по результатам инженерной диагностики теплосетей;

- схема мест повреждений тепломагистрали;

- план ввода основных фондов по инвестиционной программе на 2013 год.

Работы, указанные в программе, планируется выполнить с помощью подрядных организаций.

Экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, отмечает следующее:

не представлено обоснование стоимости следующих мероприятий:

* «Оборудование вне смет строек» - 847,00 тыс. руб.;
* «Реконструкция электрооборудования и КИПиА» - 9 238,00 тыс. руб.;

часть мероприятий инвестиционной программы ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово) на 2013 год на сумму 2542,00 тыс. руб. учтена в инвестиционной программе ОАО «Кузбассэнерго» (в части передачи тепловой энергии) на 2012 год:

* Развитие ИИК (информационно-измерительного комплекса);
* реконструкция узлов управления т/м 1,2,3,4,5,6,7,8, ЗВК, ПНС-1,2,3,4,5,8,9,10,11.

стоимость ряда проектов, указанная в программе, не соответствует стоимости, указанной в обосновывающих документах;

отсутствует адресная привязка мероприятия «Реконструкция теплоизоляции теплотрасс».

Таким образом, на основании указанного, экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, считает обоснованным предложение предприятия по инвестиционной программе на 2013 год в размере 220,746 млн. руб.

**7.3 Процент за пользование кредитом**

Предприятие включает в расходы по данной статье сумму в размере – 31809 тыс. руб. В качестве обосновывающих документов предприятием представлены Генеральные соглашения об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии №6, 7 для пополнения оборотных средств на срок до 27 февраля 2014 года и по 30 мая 2014 года, соответственно; договоры об открытии возобновляемой кредитной линии №6-3 и 7-3 от 29 марта 2012 года, а также расчет процентов за кредит по направлению «топливо».

Учитывая представленные документы, а также долю затрат на тепловую энергию эксперты предлагают учесть в статье сумму в размере ***9820,25 тыс. руб.***, что меньше предлагаемой к включению предприятием на 21989 тыс. руб.

**7.4 Услуги банка**

По предложениям ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» расходы по данной статье составят 518,0 тыс. руб. Под услугами банка подразумеваются услуги по ведению банковских счетов, проценты за получение наличных средств, обслуживание банковских сберегательных карт, проведение безналичных расчетно-денежных операций с использованием системы «Клиент-Банк» и прочие.

По итогу 2011 года фактические расходы на оплату услуг банка сложились на уровне 523,73 тыс. руб. Экономия по статье составила 236,9 тыс. руб.

Эксперты считают указанную сумму расходов экономически обоснованной и предлагают принять затраты по статье на уровне предложений предприятия, в размере ***518,0 тыс. руб.***

**7.5 Корпоративные мероприятия**

По статье **«корпоративные мероприятия»** ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» включает расходы на проведение корпоративных мероприятий, посвящённых праздникам, в том числе: Дню энергетика, Нового года, и др.

Фактические расходы на проведение корпоративных мероприятий за 2011 год составили 1616,16 тыс. руб., при этом выявлен перерасход в размере 1184,65 тыс. руб.

Предприятием предлагается включить в НВВ по тепловой энергии расходы по данной статье в размере 2010 тыс. руб. Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы по статье в сумме ***1168,03 тыс. руб.***

**7.6 Социальные выплаты по Коллективному договору**

Согласно ст.13 «Методических указаний по расчету тарифов на электрическую и тепловую энергию в РФ», утвержденным приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2 при расчете тарифов на энергию учитывается величина прибыли, необходимой для обеспечения организаций, осуществляемых регулируемую деятельность, средствами для финансирования расходов на социальное развитие. По статье **«социальные выплаты по Коллективному договору»** предприятие включает: доплаты по регрессным искам, отчисления профсоюзным комитетам, детские новогодние подарки, проведение спартакиад, изготовление наград и прочие. Фактические расходы за 2011 год по данной статье сложились на уровне 2601,91 тыс. руб., экономия – 3383,74 тыс. руб.

По заявке ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» расходы по статье «социальные выплаты по Коллективному договору» должны составить 6567 тыс. руб. Эксперты считают возможным принять расходы по данной статье в сумме – ***4250,76 тыс. руб.,*** учитывая плановые расходы 2012 года, увеличенные на индекс ИПЦ Минэкономразвития России 2013/2012 – 7,1% (применительно к расходам второго полугодия).

Итого необходимая валовая выручка на 2013 год на производство тепловой энергии ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на потребительский рынок Кемеровской области с 01 января составит **3383302,75 тыс. руб.**, в том числе:

- себестоимость– 3359718,8 тыс. руб.,

- прибыль от товарной продукции – 23583,95 тыс. руб.

Корректировка в сторону уменьшения от предложений предприятия составляет **-1941657,25 тыс. руб.**

Снижение необходимой валовой выручки ОАО «Кемеровская генерация» на производство тепловой энергии в целом на 2013 год, по сравнению с 2012 годом составит 5,99%.

Таким образом, среднеотпускной тариф (в среднем по году) на тепловую энергию ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год составит **797,3 руб. /Гкал**.

Согласно Приказу ФСТ России от 09.10.2012 №229-э/2 «О предельных минимальных и максимальных уровнях тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2013 год**»**, тарифы на тепловую энергию на 2013 год устанавливаются с календарной разбивкой: с 01.01.2012, с 01.07.2012. Эксперты предлагают РЭК утвердить тарифы для потребителей ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» с учётом вышеуказанных нормативных актов, в рамках, не превышающих предельные уровни роста в среднем по региону:

- с 01.01.2013г. – 756,7 руб./Гкал (0% по отношению к декабрю 2012 г.);

- с 01.07.2013 – 850,55 руб./Гкал (12,4% по отношению к первому полугодию).

***8. Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли, по отношению к предыдущему периоду регулирования***

**8.1. Производство тепловой энергии расходы из себестоимости**

Тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Предложения экспертов на 2013 год | Рост к 2012 году |
|
| Вспомогательные материалы | 20 272,73 | 12 508,46 | -38,30% |
| Работы и услуги производственного характера | 18 051,79 | 16 857,81 | -6,61% |
| Топливо на технологические цели | 161 278,00 | 162 912,00 | 1,01% |
| Энергия | 2 977 571,74 | 2 781 789,73 | -6,58% |
| Энергия на технологические цели | 2 874 474,02 | 2 671 062,78 | -7,08% |
| Энергия на хозяйственные нужды | 103 097,72 | 110 726,95 | 7,40% |
| Затраты на оплату труда | 132 667,05 | 113 708,78 | -14,29% |
| Отчисления на социальные нужды | 40 330,78 | 34 567,47 | -14,29% |
| Амортизация основных средств | 254 286,00 | 223 273,30 | -12,20% |
| Прочие затраты, всего | 270 634,89 | 128 649,19 | -52,46% |
| Средства на страхование | 8 013,58 | 3 899,55 | -51,34% |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 73,00 | 22,23 | -69,55% |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 130 818,30 | 77 293,95 | -40,92% |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 70 702,43 | 41 697,46 | -41,02% |
| Налог на землю | 47 305,00 | 37 661,46 | -20,39% |
| Налог на имущество | 23 397,43 | 4 036,00 | -82,75% |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 61 027,58 | 5 736,00 | -90,60% |
| Итого расходов | 3 875 092,98 | 3 474 266,74 | -10,34% |
| Недополученный по независящим причинам доход |  | 111 127,00 |  |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 363 876,28 | *225 674,94* |  |
| Расчетные расходы по производству продукции (услуг) | 3 511 216,70 | 3 359 718,80 |  |

**8.2.Расходы из прибыли**

Тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено РЭК на 2012 год | Предложения экспертов на 2013 год | *Рост от 2012 года* |
|
| Прибыль на поощрение | 2 424,07 | 2 290,35 | *-5,52%* |
| Прибыль на прочие цели | 81 365,23 | 16 781,74 | *-79,37%* |
| - % за пользование кредитом | 0,00 | 9 820,25 |  |
| - услуги банка | 800,00 | 518,00 | *-35,25%* |
| - другие (с расшифровкой): | 80 565,23 | 6 443,49 | *-92,00%* |
| *резерв по сомнительным долгам* | 67 987,00 | 1 024,70 |  |
| *корпоративные мероприятия* | 2 598,34 | 1 168,03 | *-55,05%* |
| *социальные выплаты по Колл.договору* | 3 717,82 | 4 250,76 | *14,33%* |
| *прочие* | 6 262,07 | 0,00 | *-100,00%* |
| Прибыль, облагаемая налогом | 18 752,88 | 22 559,25 | *20,30%* |
| Налоги, сборы, платежи - всего | 3 750,58 | 4 511,85 | *20,30%* |
| - налог на прибыль | *3 750,58* | *4 511,85* | *20,30%* |
| Прибыль от товарной продукции | 87 539,88 | 23 583,95 | *-73,06%* |
| Товарная продукция, всего | 3 598 756,57 | 3 383 302,75 | *-5,99%* |
| *Рентабельность* | *0,02* | *0,70%* | *-71,84%* |
| Полезный отпуск, тыс. Гкал | 5 817,25 | 4 243,47 | *-27,05%* |
| Средний тариф, руб./Гкал | 618,64 | 797,30 |  |

Смета расходов ОАО "Кемеровская теплосетевая компания" по тепловой энергии на 2013 год (г. Кемерово) – приложение № 29 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на потребительском рынке города Кемерово и Кемеровского муниципального района, с календарной разбивкой – приложения № 27 и № 28 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**20. Об утверждении программы ремонтного обслуживания ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» представлена ремонтная программа на 2013 год (исх. №ТеплСети-28 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 19 845 тыс. руб.

Целью ремонтной программы является поддержание основных производственных фондов Общества в работоспособном состоянии и их подготовка к несению нагрузки в осенне-зимний период, снижение инцидентов, доведение технико-экономических показателей работы оборудования до нормативного уровня.

В качестве обоснования затрат на выполнение ремонтных работ, предусмотренных ремонтной программой, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на передачу тепловой энергии на 2013 год;

- пояснительная записка к расчету прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт оборудования, зданий и сооружений ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» для включения в расчет тарифов на тепло-, электроэнергию на 2013 год;

- расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на 2013 год (с учетом ввода и вывода ОПФ в 2012 году);

- сметные расчеты стоимости ремонтных работ и технического обслуживания;

- график проведения планово-предупредительных ремонтов на 2013 год;

- расчеты материалов на ремонт основных производственных фондов.

Таким образом, учитывая объем и качество представленных обоснований экспертная группа считает обоснованным на 2013 год объем финансирования ремонтной программы в размере 11873,68 тыс. руб. Корректировка объема финансирования ремонтных работ на 7970,94 тыс. руб. обусловлена:

Исключением мероприятия «Текущий ремонт электроприводов ТСЦ» ввиду отсутствия обоснования стоимости на общую сумму 17,40 тыс. руб.;

Исключением затрат на замену дворовых тепловых сетей к муниципальному жилому фонду п. Инского в квартале 6 (п.1.1. ремонтной программы) в связи с тем, что указанные работы учтены в мероприятии «Замена участков тепловых сетей жилого поселка в квартале 6» на общую сумму 6 195,82 тыс. руб.

Исключением затрат на формирование аварийного резерва, в связи с отсутствием обоснования стоимости и необходимости на общую сумму 661,00 тыс. руб.

Исключаем затраты на заработную плату и сметную прибыль при выполнении работ хозспособом.

Также при расчете сметной стоимости работ предприятием принят завышенный коэффициент пересчета стоимости материалов 2000 года к ценам 2013 года – 5,614. В соответствии с областным ежемесячным информационно-аналитическим региональным бюллетенем «Цены в строительстве» №206 коэффициент пересчета в текущие цены составляет 4,967 и коэффициентом инфляции 7,4%, коэффициент пересчета в цены 2013 года составляет 5,33.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части передачи теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год программы ремонтного обслуживания основных производственных фондов, в части передачи теплоэнергии, составляет 10582,00 тыс. руб.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 11258,00тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятия).

Кроме того, по Исполнительному аппарату ОАО «Кузбассэнерго» учтен объем финансирования ремонтной программы, в части передачи тепловой энергии, в размере 6782,00 тыс. руб. В соответствии с представленным отчетом о выполнении программы ремонтов за 2011 год, финансирование мероприятий, предусмотренных утвержденной программой ремонтов, составляет 0,00 тыс. руб. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов по Исполнительному аппарату составляет 6782,00 тыс. руб., в том числе объем не освоенных средств по ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» составляет 234,58 тыс. руб. (согласно распределения затрат по условно-постоянным расходам).

Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет 234,58 тыс. руб. и 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Анализ обоснованности ремонтных мероприятий, входящих в состав ремонтной программы ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на 2013 год в части передачи тепловой энергии – приложение № 30 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**РЕШИЛИ:**

Утвердить программу ремонтного обслуживания ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год:

| № п.п. | Наименование работ | Вид ремонта | Стоимость ремонтов,  тыс. руб. |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Передаточные устройства | ТР | 11 873,68 |
| 1.2 | Замена участков тепловых сетей жил. поселка в квартале 6 | ТР | 9 771,68 |
| 1.3 | Техническое обслуживание, устранение повреждения оборудования и тепловых сетей ТСЦ выполняемые хозспособом, с оказанием транспортных услуг ЗАО "АТП "Кузбассэнерго" в 2013 г. | ТР | 1 256,58 |
| 1.4 | Техническое обслуживание, устранение повреждения оборудования и тепловых сетей ТСЦ выполняемые хозспособом, с оказанием транспортных услуг Кемеровского филиала ОАО "Сибирьэнергоремонт" в 2013 г | ТР | 517,55 |
| 1.5 | Текущий ремонт электрооборудования ТСЦ | ТР | 5,02 |
| 1.6 | Текущий ремонт электрооборудования АБК-ТСЦ | ТР | 48,08 |
| 1.7 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-24 | ТР | 14,31 |
| 1.8 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-25-4 | ТР | 10,15 |
| 1.9 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-25-1 | ТР | 14,72 |
| 1.10 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-25-2 | ТР | 13,55 |
| 1.11 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-25-3 | ТР | 13,74 |
| 1.12 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-23-1 | ТР | 17,19 |
| 1.13 | Текущий ремонт электрооборудования НС-23-2 | ТР | 13,03 |
| 1.14 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-23-3 | ТР | 17,48 |
| 1.15 | Текущий ремонт электрооборудования КТПСН-25 | ТР | 3,24 |
| 1.16 | Текущий ремонт трансформатора Трансф-1-25 | ТР | 25,07 |
| 1.17 | Текущий ремонт трансформатора Трансф-2-25 | ТР | 25,07 |
| 1.18 | Техническое обслуживание | ТР | 107,21 |
| **Всего по ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания»** | | | **11 873,68** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**21. Об утверждении инвестиционной программы ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) представлена инвестиционная программа на 2013 год (исходящее №ТеплСети-28 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 8,004 млн. руб., финансирование которой планируется из амортизационных отчислений в размере 5,093 млн. руб. и прибыли – 1,911 млн. руб. Инвестиционная программа согласована с ОМС в соответствии с требованиями п.5 статьи 5 Федерального закона от 27.07.2010 года №190-ФЗ «О теплоснабжении».

Основной и главной целью реализации мероприятий по представленной предприятием программе является:

* реконструкция теплосетевого оборудования;
* оптимизация ремонтных работ;
* снижение потерь тепловой энергии;
* увеличение надежности теплоснабжения потребителей тепловой энергии;
* оптимизация системы теплоснабжения потребителей;
* усиление охраны объектов теплоснабжения.

В соответствии с представленной инвестиционной программой ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) на 2013 год, предприятие планирует выполнить:

|  |
| --- |
| 1. Реконструкция участка тепловой сети на ул. Тюленина и ул. Надежды |
| 1. Молниезащита территории ремонтно-эксплуатационной базы теплосетевого цеха (ПИР) |
| 1. Тепловая сеть в квартале "Молодежный" п.Инской (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепловой сети к школе №16 (ПИР) |
| 1. Создание системы телефонной связи |
| 1. Приобретение компьютерной, периферийной и орг.техники |

ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в качестве обоснования затрат на выполнение мероприятий, указанных в инвестиционной программе на 2013 год, в части передачи тепловой энергии, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) (в части передачи тепловой энергии) на 2013 год;

- план ввода основных фондов по инвестиционной программе на 2013 год;

- объектная смета на выполнение работ;

- пояснительные записки к инвестиционным проектам.

Работы, указанные в программе, планируется выполнить с помощью подрядных организаций.

Экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, отмечает следующее:

не представлено обоснование стоимости:

|  |
| --- |
| * Молниезащита территории ремонтно-эксплуатационной базы теплосетевого цеха (ПИР) |
| * Тепловая сеть в квартале "Молодежный" п. Инской (ПИР) |
| * Реконструкция тепловой сети к школе №16 (ПИР) |
| * Создание системы телефонной связи |
| * Приобретение компьютерной, периферийной и орг.техники |

Стоимость реализации проекта «Реконструкция участка тепловой сети на ул. Тюленина и ул. Надежды» указанная в программе не соответствует стоимости указанной в обосновывающих материалах.

Таким образом, на основании указанного, экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, считает обоснованным предложение предприятия по инвестиционной программе на 2013 год в размере 4,028 млн. руб.

**Избыток средств, возникший в результате реализации утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии**

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, составляет 3736,00 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 3617,00 тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятия). Таким образом, объем не освоенных средств по инвестиционной программе составляет 119,00 тыс. руб., которые 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

Справка об инвестиционной программе ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год – приложение № 31 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Утвердить инвестиционную программу ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания», в части передачи тепловой энергии на 2013 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование стройки, объекта, вводимая мощность | Капитальные вложения,  тыс. руб. | Источники финансирования, тыс. руб. | |
|
| Амортизационные отчисления | Прибыль |
| 1 | Реконструкция участка тепловой сети на ул. Тюленина и ул. Надежды | 4028,0 | 4028,0 | 0,0 |
|  | **ВСЕГО** | **4028,0** | **4028,0** | **0,0** |

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**22. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на потребительском рынке города Белово.**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

***1. Нормативно-правовая база***

Нормативно-методической основой проведения анализа материалов **ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания»** являются:

* Гражданский кодекс Российской Федерации;
* Налоговый кодекс Российской Федерации (в дальнейшем НК РФ);
* Трудовой Кодекс Российской Федерации (в дальнейшем ТК РФ);
* Федеральный Закон от 14 апреля 1995 года № 41-ФЗ «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации;
* Федеральный Закон от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях»;
* Федеральный закон от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
* Постановления Правительства РФ от 26.02.2004 № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
* Приказ ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;
* Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Все нормативные документы использованы с учетом всех последних изменений и дополнений.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство 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.

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

Расчет тарифов и форма представления предложений ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» соответствует Основам ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, Правилам государственного регулирования и применения тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 № 109 (далее – постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. №109), Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденным Приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 №20-э/2 (далее – Методические указания).

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

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Кузбассэнерго» (протокол №32 от 01 марта 2012 года) осуществлена реорганизация Кузбасского Открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Кузбассэнерго») в форме выделения:

- «Кемеровская генерация» (на безе Кемеровской ГРЭС и Кемеровской ТЭЦ);

- «Ново-Кемеровская ТЭЦ» (на базе Ново-Кемеровской ТЭЦ);

- «Кемеровская теплосетевая компания» (на базе Кемеровских тепловых сетей);

- «Кузнецкая ТЭЦ» (на базе Кузнецкой ТЭЦ);

- «Барнаульская генерация» (на базе Барнаульской ТЭЦ-1 и Барнаульской ТЭЦ-2);

- «Барнаульская ТЭЦ-3» (на базе Барнаульской ТЭЦ-3);

- «Барнаульская теплосетевая компания» (на базе Барнаульской теплоцентрали);

- «Межрегиональная теплосетевая компания» (на базе тепловых сетей Беловской ГРЭС и Томь-Усинской ГРЭС).

В составе ОАО «Кузбассэнерго» остались Беловская ГРЭС и Томь-Усинская ГРЭС.

ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» является правопреемником прав и обязанностей ОАО «Кузбассэнерго», в соответствии с разделительным балансом. В связи с тем, что ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» впервые подало документы в РЭК Кемеровской области по установлению тарифа на тепловую энергию, произвести анализ финансового состояния, определяемого регулирующим органом за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования, не представляется возможным.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Факт | | План 2012 года | План 2013 года |
| 2010 г. | 2011 г. |
| Покупная тепловая энергия, тыс. Гкал |  |  |  | 196,754 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 25,0 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал |  |  |  | 171,754 |

***6.Анализ экономической обоснованности расходов***

***по статьям расходов***

Баланс тепловой энергии на 2013 год составлен экспертами, на основании Сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии в рамках Единой энергетической системы России по Кемеровской области на 2013 год, утвержденным приказом ФСТ России от 29.11.2012 №312-э/1. Потери тепловой энергии учтены согласно среднему значению по нормативным потерям за последние 3 года.

Предложения предприятия и экспертов, в части физических показателей, на 2013 год сведены в таблицу.

Баланс тепловой энергии ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на 2013 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Предложения предприятия  на 2013 год | Предложения экспертов  на 2013 год | Размер корректировки |
| Получено теплоэнергии, тыс.Гкал | 196,754 | 196,754 | 0 |
| Расход теплоэнергии на собственные нужды, тыс.Гкал | 0,00 | 0,00 | 0 |
| Потери тепловой энергии, тыс. Гкал | 25,0 | 25,0 | 0 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал | 171,754 | 171,754 | 0 |

По предложениям ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» рост необходимой валовой выручки по тепловой энергии должен составить 153,23%, по отношению к утвержденной РЭК на 2012 год (с 115905,19 тыс. руб. до 293506 тыс. руб.) в части тепловой энергии, приходящейся на передачу и сбыт по г. Белово по ОАО «Кузбассэнерго».

На основе проведенного анализа, эксперты считают экономически обоснованной корректировку необходимой валовой выручки по ряду статей расходов.

**6.1. Вспомогательные материалы**

По статье **«вспомогательные материалы»** предприятие предложило затраты в размере 360 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошел перерасход средств по статье «вспомогательные материалы», который составил 150 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, считают данные затраты экономически обоснованными.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере 360 тыс. руб.

**6.2 Работы и услуги производственного характера**

По статье **«работы и услуги производственного характера»** на 2013 год отражаются затраты на оплату услуг производственного характера: услуги автотранспорта, водоснабжения, канализации, испытание оборудования и пусконаладка. Экспертами предлагается расходы по статье «работы и услуги производственного характера» принять на уровне планируемых затрат на 2012 год, в размере ***671,81 тыс. руб.***

**6.3 Энергия на технологические цели**

По статье **«энергия на технологические нужды»** затраты рассчитаны на основании объёма покупной энергии, поступившей от ОАО «Кузбассэнерго»» в количестве 196,754 тыс. Гкал рассчитанного для него тарифа в размере 511 руб./Гкал. Сумма расходов по статье составит в 2013 году 100 542 тыс. руб.

**6.4 Энергия на хозяйственные нужды**

По статье **«энергия на хозяйственные нужды»** предприятие предложило затраты в размере 7 893 тыс. руб.

Анализ факта 2011 года показал, что произошел перерасход средств по статье «вспомогательные материалы», который составил 1 125 тыс. руб.

Эксперты, проанализировав материалы, представленные предприятием, корректируют предложение предприятия в сторону уменьшения на 4 593 тыс. руб. принимая плановые затраты по статье на 2012 год.

Таким образом, эксперты предлагают принять затраты на 2013 год в размере ***3 300 тыс. руб.***

**6.5 Затраты на оплату труда**

По статье **«затраты на оплату труда»** предприятием предлагается увеличить расходы на 46,74% от плана 2012 года для передачи и сбыта по г. Белово ОАО «Кузбассэнерго». По факту использования данной статьи за 2011 год образовался перерасход в размере 447,65 тыс. руб. По расчётам экспертов, расходы на оплату труда (ФОТ) по тепловой энергии на 2013 год составят 9105,1 тыс. руб., с учетом средней заработной платы на уровне 29183 тыс. руб. и численности 26 человек.

**6.6 Отчисления на социальные нужды**

**«Отчисления на социальные нужды»** производятся на основании Федерального закона РФ от 24.07.2009 №212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования». На 2013 год общий размер отчислений на социальные нужды составит 30,4% от расходов на оплату труда, то есть 2767,95 тыс. руб.

**6.7 Амортизация**

По статье **«амортизационные отчисления»** расходы рассчитаны с учётом фактических и плановых вводов и выводов на 2011-2012гг, а также фактически начисленной амортизации за 2011 год, и принимаются в сумме 4028 тыс. руб.

**6.8 Средства на страхование**

По статье **«средства на страхование»** предприятием предлагаются расходы на уровне 1103 тыс. руб., рост к 2012 году – 100,02%. В обоснование расходов предприятием представлены документы, подтверждающие добровольное медицинское страхование работников, обязательное страхование автогражданской ответственности, страхование зданий, имущества, а также обязательное страхование ответственности владельцев опасных объектов (ст.4 225-ФЗ от 27.07.2010 «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте»).

По результатам рассмотрения материалов, экспертами предлагается учесть расходы на страхование в НВВ на тепловую энергию ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» - 328,78 тыс. руб.

**6.9 Отчисления в ремонтный фонд**

ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) представлена ремонтная программа на 2013 год (исх. №ТеплСети-28 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 19 845 тыс. руб.

Целью ремонтной программы является поддержание основных производственных фондов Общества в работоспособном состоянии и их подготовка к несению нагрузки в осенне-зимний период, снижение инцидентов, доведение технико-экономических показателей работы оборудования до нормативного уровня.

В качестве обоснования затрат на выполнение ремонтных работ, предусмотренных ремонтной программой, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы технического обслуживания и ремонта основных производственных фондов ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) на передачу тепловой энергии на 2013 год;

- пояснительная записка к расчету прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт оборудования, зданий и сооружений ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) для включения в расчет тарифов на тепло- электроэнергию на 2013 год;

- расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) на 2013 год (с учетом ввода и вывода ОПФ в 2012 году);

- сметные расчеты стоимости ремонтных работ и технического обслуживания;

- график проведения планово-предупредительных ремонтов на 2013 год;

- расчеты материалов на ремонт основных производственных фондов.

Таким образом, учитывая объем и качество представленных обоснований экспертная группа считает обоснованным на 2013 год объем финансирования ремонтной программы в размере 11873,68 тыс. руб. Корректировка объема финансирования ремонтных работ на 7970,94 тыс. руб. обусловлена:

Исключением мероприятия «Текущий ремонт электроприводов ТСЦ» ввиду отсутствия обоснования стоимости на общую сумму 17,40 тыс. руб.;

Исключением затрат на замену дворовых тепловых сетей к муниципальному жилому фонду п. Инского в квартале 6 (п.1.1. ремонтной программы) в связи с тем, что указанные работы учтены в мероприятии «Замена участков тепловых сетей жилого поселка в квартале 6» на общую сумму 6 195,82тыс. руб.

Исключением затрат на формирование аварийного резерва, в связи с отсутствием обоснования стоимости и необходимости на общую сумму 661,00 тыс. руб.

Исключаем затраты на заработную плату и сметную прибыль при выполнении работ хозспособом.

Также при расчете сметной стоимости работ предприятием принят завышенный коэффициент пересчета стоимости материалов 2000 года к ценам 2013 года – 5,614. В соответствии с областным ежемесячным информационно-аналитическим региональным бюллетенем «Цены в строительстве» №206 коэффициент пересчета в текущие цены составляет 4,967 и коэффициентом инфляции 7,4%, коэффициент пересчета в цены 2013 года составляет 5,33.

**6.10 Арендная плата и налог на землю**

Земельный налог устанавливается главой 31 Налогового кодекса и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований, вводится в действие и прекращает действовать в соответствии с настоящим Кодексом и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязателен к уплате на территориях этих муниципальных образований.

Целью введения земельного налога является стимулирование рационального использования охраны и освоения земель, повышения плодородия почв, выравнивание социально-экономических условий хозяйствования на землях разного качества, обеспечение развития инфраструктуры в населенных пунктах, формирование специальных фондов финансирования этих мероприятий.

Размер земельного налога не зависит от результатов хозяйственной деятельности собственников земли, землевладельцев, землепользователей и устанавливается в виде платежа, рассчитанного исходя из ставки и кадастровой стоимости земельного участка.

В качестве обоснований предприятием представлены: расчёт арендной платы, по земельным участкам, реестр договоров аренды земельных участков.

Порядок исчисления и уплаты земельного налога устанавливается законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. За земли, переданные в аренду, взимается арендная плата.

Порядок определения размера арендной платы, порядок, условия и сроки внесения арендной платы за земли, находящиеся в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, устанавливаются соответственно Правительством Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления. Размер арендной платы является существенным условием договора аренды земельного участка.

Предприятием предлагается принять расходы на уровне 387 тыс. руб. Эксперты предлагают скорректировать предложения предприятия, учитывая фактические расходы 2011 года, экономически обоснованными признаются расходы на уровне ***317,93 тыс. руб.***

**6.11 Налог на имущество**

По статье **«налог на имущество»** предложения предприятия составляют 497 тыс. руб. На территории Кемеровской области налог на имущество введен в действие Законом Кемеровской области от 26.11.2003 №60-ОЗ.

Согласно ст.2 данного Закона ставка налога на имущество организаций, уплачиваемого на территории Кемеровской области, установлена в размере 2,2% от налогооблагаемой базы (среднегодовой стоимости основных средств, являющихся объектом налогообложения в соответствии с НК РФ).

Эксперты экономически обоснованными, признают расходы на уровне ***251,29 тыс. руб***., исходя из уровня фактических расходов 2012 года***.***

**6.12 Другие затраты, относимые на себестоимость продукции**

По статье **«другие затраты, относимые на себестоимость продукции»**, в состав расходов на регулируемую деятельность ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» включает стоимость различных услуг, оказываемых станциям сторонними организациями, а также затраты собственных вспомогательных и обслуживающих производств, прочие расходы.

В статью «прочие расходы» предприятие включает расходы различного непроизводственного характера, относящиеся на генерацию, передачу и сбыт тепловой энергии, не учтенные в вышеуказанных разделах: услуги связи, легкового автотранспорта, услуги по приему денежных средств, содержание и ремонт зданий.

Эксперты предлагают принять расходы по статье на уровне ***1101 тыс. руб.***

**6.13 Избыток средств, полученный в предыдущем периоде**

По статье **«избыток средств, полученный в предыдущем периоде»** эксперты предлагают включить следующие суммы:

1***.******Неполное выполнение инвестиционной программы за 2011 год***

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, составляет 3736,00 тыс. руб. Источником финансирования программы являются амортизационные отчисления.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год инвестиционной программы, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 3617,00 тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятия). Таким образом, объем не освоенных средств по инвестиционной программе составляет 119,00 тыс. руб., которые 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

2. ***Неполное выполнение ремонтной программы за 2011 год***

Стоимость утвержденной Региональной энергетической комиссией Кемеровской области на 2011 год программы ремонтного обслуживания основных производственных фондов, в части передачи теплоэнергии, составляет 10582,00 тыс. руб.

Следует отметить, что в рамках утвержденной РЭК на 2011 год программы ремонтов, в части передачи теплоэнергии, предприятие освоило 11258,00 тыс. руб. (без учета дополнительно выполненных мероприятия).

Кроме того, по Исполнительному аппарату ОАО «Кузбассэнерго» учтен объем финансирования ремонтной программы, в части передачи тепловой энергии, в размере 6782,00 тыс. руб. В соответствии с представленным отчетом о выполнении программы ремонтов за 2011 год, финансирование мероприятий, предусмотренных утвержденной программой ремонтов, составляет 0,00 тыс. руб. Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов по Исполнительному аппарату составляет 6782,00 тыс. руб., в том числе объем не освоенных средств по ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» составляет 234,58 тыс. руб. (согласно распределения затрат по условно-постоянным расходам).

Таким образом, объем не освоенных средств по программе ремонтов составляет 234,58 тыс. руб. и 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, должны быть исключены из необходимой валовой выручки ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на 2013 год, в части передачи теплоэнергии, по статье «Избыток средств».

В итоге, общая сумма средств, предлагаемых экспертами к исключению из НВВ предприятия на 2013 год, в части производства теплоэнергии, по статье «Избыток средств» составляет **353,58 тыс. руб**.

***7.Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования предприятия***

**7.1 Прибыль на поощрение**

По статье «прибыль на поощрение» ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» отражает выплаты материального характера, не входящие в фонд оплаты труда, а именно: материальные выплаты по ритуальным услугам, выплаты на рождение ребенка и при регистрации брака, ежемесячная материальная помощь неработающим пенсионерам и компенсационные выплаты по КД, поощрение работников ко Дню энергетика, поощрение неработающих пенсионеров ко Дню пожилых людей, ко Дню энергетика, ко Дню Победы, юбилейные даты филиалов, материальная помощь при уходе работника в отпуск, содержание профкома, и прочие.

Фактические расходы за 2011 год по данной статье составили 108,59 тыс. руб., экономия при этом – 55,41 тыс. руб.

По заявке предприятия расходы на поощрение предлагаются в размере 324 тыс. руб. (рост – 94,23%).

Эксперты, проанализировав представленные документы, считают необходимым принять затраты по прибыли на поощрение в размере ***108,59  тыс. руб.,*** т.е. на уровне фактических расходов за 2011 год.

**7.2 Прибыль на развитие производства**

ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) представлена инвестиционная программа на 2013 год (исх. №ТеплСети-28 от 31.07.2012), в части передачи тепловой энергии, стоимостью 8,004 млн. руб., финансирование которой планируется из амортизационных отчислений в размере 5,093 млн. руб. и прибыли – 1,911 млн. руб. Инвестиционная программа согласована с ОМС в соответствии с требованиями п.5 статьи 5 Федерального закона от 27.07.2010 года №190-ФЗ «О теплоснабжении».

Основной и главной целью реализации мероприятий по представленной предприятием программе является:

* реконструкция теплосетевого оборудования;
* оптимизация ремонтных работ;
* снижение потерь тепловой энергии;
* увеличение надежности теплоснабжения потребителей тепловой энергии;
* оптимизация системы теплоснабжения потребителей;
* усиление охраны объектов теплоснабжения.

В соответствии с представленной инвестиционной программой ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) на 2013 год, предприятие планирует выполнить:

|  |
| --- |
| 1. Реконструкция участка тепловой сети на ул. Тюленина и ул. Надежды |
| 1. Молниезащита территории ремонтно-эксплуатационной базы теплосетевого цеха (ПИР) |
| 1. Тепловая сеть в квартале "Молодежный" п. Инской (ПИР) |
| 1. Реконструкция тепловой сети к школе №16 (ПИР) |
| 1. Создание системы телефонной связи |
| 1. Приобретение компьютерной, периферийной и оргтехники |

ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в качестве обоснования затрат на выполнение мероприятий, указанных в инвестиционной программе на 2013 год, в части передачи тепловой энергии, представлены следующие материалы:

- титульный лист программы ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово) (в части передачи тепловой энергии) на 2013 год;

- план ввода основных фондов по инвестиционной программе на 2013 год;

- объектная смета на выполнение работ;

- пояснительные записки к инвестиционным проектам.

Работы, указанные в программе, планируется выполнить с помощью подрядных организаций.

Экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, отмечает следующее:

не представлено обоснование стоимости:

|  |
| --- |
| * Молниезащита территории ремонтно-эксплуатационной базы теплосетевого цеха (ПИР) |
| * Тепловая сеть в квартале "Молодежный" п. Инской (ПИР) |
| * Реконструкция тепловой сети к школе №16 (ПИР) |
| * Создание системы телефонной связи |
| * Приобретение компьютерной, периферийной и орг.техники |

Стоимость реализации проекта «Реконструкция участка тепловой сети на ул. Тюленина и ул. Надежды» указанная в программе не соответствует стоимости указанной в обосновывающих материалах.

Таким образом, на основании указанного, экспертная группа, рассмотрев инвестиционную программу и обосновывающие материалы, считает обоснованным предложение предприятия по инвестиционной программе на 2013 год в размере 4,028 млн. руб.

**7.3 Услуги банка**

По предложениям ОАО «Межрегиональная теплосетвая компания» расходы по данной статье составят 15 тыс. руб. Под услугами банка подразумеваются услуги по ведению банковских счетов, проценты за получение наличных средств, обслуживание банковских сберегательных карт, проведение безналичных расчетно-денежных операций с использованием системы «Клиент-Банк» и прочие.

Эксперты считают указанную сумму расходов экономически обоснованной и предлагают принять затраты по статье на уровне предложений предприятия, в размере ***15,0 тыс. руб.***

**7.4 Корпоративные мероприятия**

По статье **«корпоративные мероприятия»** ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» включает расходы на проведение корпоративных мероприятий, посвящённых праздникам, в том числе: Дню энергетика, Нового года, и др.

Фактические расходы на проведение корпоративных мероприятий за 2011 год составили 10,11 тыс. руб.

Предприятием предлагается включить в НВВ по тепловой энергии расходы по данной статье в размере 64 тыс. руб. Эксперты, проанализировав представленные обосновывающие материалы, предлагают принять расходы по статье на уровне фактических за 2011 год, в сумме ***10,11 тыс. руб.***

**7.5 Социальные выплаты по Коллективному договору**

Согласно ст.13 «Методических указаний по расчету тарифов на электрическую и тепловую энергию в РФ», утвержденным приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2 при расчете тарифов на энергию учитывается величина прибыли, необходимой для обеспечения организаций, осуществляемых регулируемую деятельность, средствами для финансирования расходов на социальное развитие. По статье **«социальные выплаты по Коллективному договору»** предприятие включает: доплаты по регрессным искам, отчисления профсоюзным комитетам, детские новогодние подарки, проведение спартакиад, изготовление наград и прочие. Фактические расходы за 2011 год по данной статье сложились на уровне 96,35 тыс. руб., экономия – 153,65 тыс. руб.

По заявке ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» расходы по статье «социальные выплаты по Коллективному договору» должны составить 318 тыс. руб. Эксперты считают возможным принять расходы по данной статье в сумме – 201,65 тыс. руб., учитывая плановые расходы 2012 года, увеличенные на индекс ИПЦ Минэкономразвития России 2013/2012 – 7,1% (применительно к расходам второго полугодия).

Итого необходимая валовая выручка на 2013 год на производство тепловой энергии ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на потребительский рынок Кемеровской области с 01 января составит **134712,68 тыс. руб.**, в том числе:

- себестоимость– 134293,49 тыс. руб.,

- прибыль от товарной продукции – 419,19 тыс. руб.

Корректировка в сторону уменьшения от предложений предприятия составляет **-158793,32 тыс. руб.**

Увеличение необходимой валовой выручки ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на производство тепловой энергии в целом на 2013 год, по сравнению с 2012 годом составит 16,23%.

Таким образом, среднеотпускной тариф (в среднем по году) на тепловую энергию ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на 2013 год составит **784,34 руб. /Гкал**.

Согласно Приказу ФСТ России от 09.10.2012 №229-э/2 «О предельных минимальных и максимальных уровнях тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2013 год**»**, тарифы на тепловую энергию на 2013 год устанавливаются с календарной разбивкой: с 01.01.2012, с 01.07.2012. Эксперты предлагают РЭК утвердить тарифы для потребителей ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» с учётом вышеуказанных нормативных актов, в рамках, не превышающих предельные уровни роста в среднем по региону.

- с 01.01.2013г. – 743,6 руб./Гкал (0% к декабрю 2012г.);

- с 01.07.2013 г. – 835,81 руб./Гкал (+12,4% к первому полугодию 2013 г.).

***8. Сравнительный анализ динамики расходов и величины прибыли, по отношению к предыдущему периоду регулирования***

**8.1.Расходы из себестоимости,** тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Предложения экспертов на 2013 год | рост к 2012 году |
|
| Вспомогательные материалы | 568,75 | 360,00 | -36,70% |
| Работы и услуги производственного характера | 671,81 | 671,81 | 0,00% |
| Энергия | 106 787,72 | 103 841,54 | -2,76% |
| Энергия на технологические цели | 103 487,72 | 100 541,54 | -2,85% |
| Энергия на хозяйственные нужды | 3 300,00 | 3 300,00 | 0,00% |
| Затраты на оплату труда | 9 129,34 | 9 105,10 | -0,27% |
| *численность, чел* | 26,00 | 26,00 | 0,00% |
| *средняя зарплата, руб/чел/мес* | 29 183,00 | 29 183,00 | 0,00% |
| Отчисления на социальные нужды | 2 775,32 | 2 767,95 | -0,27% |
| Амортизация основных средств | 8 383,00 | 4 028,00 | -51,95% |
| Прочие затраты, всего | 18 441,48 | 13 872,67 | -24,77% |
| Средства на страхование | 551,44 | 328,78 | -40,38% |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 12 620,00 | 11 873,68 | -5,91% |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 2 627,46 | 569,21 | -78,34% |
| Налог на землю | 2 000,00 | 317,93 | -84,10% |
| Налог на имущество | 627,46 | 251,29 | -59,95% |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 2 642,58 | 1 101,00 | -58,34% |
| Итого расходов | 146 757,42 | 134 647,07 | -8,25% |
| Недополученный по независящим причинам доход | 3 919,55 | 0,00 |  |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 35 969,30 | *353,58* |  |
| Расчетные расходы по производству продукции (услуг) | 114 707,67 | 134 293,49 | 17,07% |

**8.2.Расходы из прибыли**

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено РЭК на 2012 год | Предложения экспертов на 2013 год | *Рост к 2012 году* |
|
| Прибыль на поощрение | 166,81 | 108,59 | *-34,90%* |
| Прибыль на прочие цели | 810,41 | 226,76 | *-72,02%* |
| - % за пользование кредитом | 0,00 | 0,00 |  |
| - услуги банка | 96,00 | 15,00 | *-84,38%* |
| - другие (с расшифровкой): | 714,41 | 211,76 | *-70,36%* |
| *резерв по сомнительным долгам* | 0,00 | 0,00 |  |
| *целевые средства на энергосбережение* | 0,00 |  |  |
| *корпоративные мероприятия* | 178,80 | 10,11 | *-94,34%* |
| *социальные выплаты по Колл.договору* | 255,84 | 201,65 | *-21,18%* |
| *убыток прошлого года* | 0,00 | 0,00 |  |
| *прочие* | 279,77 | 0,00 | *-100,00%* |
| **Прибыль, облагаемая налогом** | **1 101,52** | **419,19** | *-61,94%* |
| Налоги, сборы, платежи - всего | 220,30 | 83,84 | *-61,94%* |
| - налог на прибыль | *220,30* | *83,84* | *-61,94%* |
| **Прибыль от товарной продукции** | **1 197,52** | **419,19** | *-64,99%* |
| **Товарная продукция, всего** | **115 905,19** | **134 712,68** | *16,23%* |
| *Рентабельность* | *1,04%* | *0,31%* | *-70,10%* |
| **Полезный отпуск, тыс.Гкал** | 177,08 | 171,754 | *-3,01%* |
| **Средний тариф, руб/Гкал** | **654,54** | **784,34** |  |

Смета расходов ОАО "Межрегиональная теплосетевая компания" по тепловой энергии на 2013 год (г. Белово) – приложение № 34 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на потребительском рынке города Белово, с календарной разбивкой – приложения № 32 и № 33 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**23. О внесении изменений в постановление от 30.11.2012 №363 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Центральная ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке».**

Докладчик (Копеин В.В.) доложил:

Дополнительно к ранее исследованным обстоятельствам докладываю:

ООО «Центральная ТЭЦ» представило в региональную энергетическую комиссию Кемеровской области дополнительные материалы по установлению тарифов на тепловую энергию на 2013 год (письмо от 14.12.2012 №18, вх. от 14.12.2012 №5049).

Указанные материалы содержат исправленную таблицу П1.7, а именно приведены данные о полезном отпуске пара с давлением от 1,2 до 2,5 кг/см2 и пара с давлением от 2,5 до 7,0 кг/см2 и исключении из полезного отпуска пара с давлением от 7,0 до 13,0 кг/см2.

Таким образом, Правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области внести изменение в постановление от 30.11.2012 №363 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Центральная ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке», исключив тариф на пар с давлением от 7,0 до 13,0 кг/см2 и установив тарифы на пар с давлением от 1,2 до 2,5 кг/см2 и пар с давлением от 2,5 до 7,0 кг/см2.

Необходимая валовая выручка ООО «Центральная ТЭЦ», а также тариф на тепловую энергию в горячей воде и тарифы на теплоносители остаются без изменений.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Приложения №1 и№2 к постановлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.11.2012 №363 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Центральная ТЭЦ» (г. Новокузнецк) на потребительском рынке» изложить в редакции согласно приложениям №1 и №2 к настоящему постановлению – приложения № 35 и №36 к протоколу

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

Приложение № 1 к протоколу

**Программа ремонтного обслуживания основных производственных фондов ОАО «Кузбассэнерго» на 2013 год, в части производства теплоэнергии**

| Акционерное общество, электростанция, наименование оборудования | Вид ре-монта | Стоимость ремонта, в части производства теплоэнергии, тыс. руб. | Стоимость ремонтов в части производства теплоэнергии, тыс.руб. | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Типовой | | | | | | |
| Всего | Хозспособ | | | Подряд | | |
| Всего | в том числе: | | Всего | в том числе | |
| стоимость работ | Запчасти и материалы | стоимость работ | Запчасти и материалы |
| 1 | 2 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОАО "КУЗБАССЭНЕРГО"** |  | **110 497** | **110 497** | **25 540** | **20 322** | **5 219** | **84 955** | **69 152** | **15 803** |
| ТОМЬ-УСИНСКАЯ ГРЭС |  | **66 368** | **66 368** | **15 743** | **12 484** | **3 260** | **50 623** | **43 433** | **7 190** |
| БЕЛОВСКАЯ ГРЭС |  | **44 129** | **44 129** | **9 797** | **7 838** | **1 959** | **34 332** | **25 719** | **8 613** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОАО "КУЗБАССЭНЕРГО" ТОМЬ-УСИНСКАЯ ГРЭС** |  | **66 368** | **66 368** | **15 743** | **12 484** | **3 260** | **50 623** | **43 433** | **7 190** |
| Котел блочный 1 | ТР | 1 941 | 1 941 | 24 | 20 | 4 | 1 917 | 1 660 | 257 |
| Котел блочный 2 | ТР | 1 136 | 1 136 | 52 | 48 | 4 | 1 084 | 835 | 249 |
| Котел блочный 3 | ТР | 1 922 | 1 922 | 34 | 31 | 3 | 1 888 | 1 661 | 227 |
| Котел блочный 4 | КР | 2 055 | 2 055 | 71 | 65 | 6 | 1 984 | 1 760 | 224 |
| Котел блочный 5 | ТР | 1 659 | 1 659 | 52 | 46 | 7 | 1 606 | 1 417 | 190 |
| Котел блочный 6 | ТР | 1 632 | 1 632 | 47 | 42 | 4 | 1 585 | 1 096 | 489 |
| Котел блочный 7 | ТР | 2 308 | 2 308 | 103 | 99 | 4 | 2 205 | 1 890 | 315 |
| Котел блочный 8 | ТР | 1 746 | 1 746 | 46 | 42 | 4 | 1 700 | 1 530 | 170 |
| Котел блочный 9 | ТР | 1 305 | 1 305 | 53 | 49 | 5 | 1 251 | 1 040 | 211 |
| Котел блочный 10 | ТР | 1 624 | 1 624 | 103 | 42 | 60 | 1 521 | 1 258 | 264 |
| Котел блочный 11 | ТР | 3 740 | 3 740 | 111 | 108 | 3 | 3 629 | 3 002 | 627 |
| Котел блочный 12 | ТР | 2 700 | 2 700 | 92 | 87 | 4 | 2 609 | 2 159 | 450 |
| Котел блочный 13 | КР | 5 558 | 5 558 | 109 | 104 | 5 | 5 449 | 4 972 | 477 |
| Котел блочный 14 | ТР | 1 943 | 1 943 | 76 | 73 | 3 | 1 867 | 1 655 | 211 |
| Основное оборудование прочее ПР 1 | ТР | 7 607 | 7 607 | 3 931 | 3 369 | 562 | 3 676 | 2 856 | 820 |
| Основное оборудование прочее ПР2 | ТР | 7 592 | 7 592 | 2 232 | 2 080 | 152 | 5 360 | 4 984 | 377 |
| КИП и А общестан. Оборудование КИП4 | ТР | 5 816 | 5 816 | 5 816 | 3 991 | 1 825 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование топливно - транспортного цеха ОВЦ1 | ТР | 4 634 | 4 634 | 1 681 | 1 077 | 604 | 2 952 | 1 320 | 1 632 |
| Оборудование химцеха ОВЦ2 | ТР | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мехоборудование ГТС МГТ1 | ТР | 157 | 157 | 0 | 0 | 0 | 157 | 157 | 0 |
| Здания главного корпуса ЗДГ6 | ТР | 6 869 | 6 869 | 0 | 0 | 0 | 6 869 | 6 869 | 0 |
| Сооружения | ТР | 1 312 | 1 312 | 0 | 0 | 0 | 1 312 | 1 312 | 0 |
| Автотранспорт | ТР | 1 111 | 1 111 | 1 111 | 1 111 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ОАО "КУЗБАССЭНЕРГО" БЕЛОВСКАЯ ГРЭС** |  | **44 129** | **44 129** | **9 797** | **7 838** | **1 959** | **34 332** | **25 719** | **8 613** |
| Котел №1 | ТР | 3 790 | 3 790 | 334 | 323 | 11 | 3 456 | 2 792 | 664 |
| Котел №2 | ТР | 3 790 | 3 790 | 334 | 323 | 11 | 3 456 | 2 792 | 664 |
| Котел №3 | ТР | 4 616 | 4 616 | 666 | 522 | 144 | 3 950 | 3 287 | 663 |
| Котел №4 | КР | 5 519 | 5 519 | 1 321 | 818 | 503 | 4 198 | 3 456 | 742 |
| Котел №5 | ТР | 3 790 | 3 790 | 334 | 323 | 11 | 3 456 | 2 792 | 664 |
| Котел №6 | ТР | 3 790 | 3 790 | 334 | 323 | 11 | 3 456 | 2 792 | 664 |
| Электротехническое оборудование | ТР | 3 821 | 3 821 | 2 050 | 1 906 | 144 | 1 771 | 825 | 946 |
| Оборудование КИПиА | ТР | 1 369 | 1 369 | 1 314 | 1 294 | 20 | 55 | 48 | 7 |
| Оборудование топливоподачи | ТР | 5 893 | 5 893 | 1 976 | 1 353 | 623 | 3 917 | 2 434 | 1 483 |
| Оборудование ХВО | ТР | 449 | 449 | 286 | 226 | 60 | 163 | 140 | 23 |
| Общестанционное котельное оборудование | ТР | 6 674 | 6 674 | 848 | 427 | 421 | 5 826 | 4 010 | 1 816 |
| Гидротехнические сооружения | ТР | 80 | 80 | 0 | 0 | 0 | 80 | 45 | 35 |
| Здания главного корпуса | ТР | 176 | 176 | 0 | 0 | 0 | 176 | 99 | 77 |
| ОВК | ТР | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 13 | 7 | 6 |
| Административно-бытовой корпус | ТР | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 6 | 3 | 3 |
| Дымовая труба | ТР | 70 | 70 | 0 | 0 | 0 | 70 | 39 | 31 |
| Прочие здания | ТР | 283 | 283 | 0 | 0 | 0 | 283 | 158 | 125 |

Приложение № 2 к протоколу



Приложение № 3 к протоколу



Приложение № 4 к протоколу

**Смета расходов ОАО "Кузбассэнерго" по тепловой энергии на 2013 год (г.Белово**)

| п.п. | Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Предложения предприятия на 2013 год | рост к 2012 году | **Утверждено на 2013 год** | рост к 2012 году | **календарная разбивка 2013 г.** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **с января** | **с июля** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  | 0,5420 |  |
| 1. | Сырье, основные материалы |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Вспомогательные материалы | 218,00 | 1 239,00 | 468,35% | 223,34 | 2,45% | 121,04 | 102,30 |
|  | из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Работы и услуги производственного характера | 258,00 | 558,00 | 116,28% | 264,32 | 2,45% | 143,25 | 121,07 |
|  | из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Топливо на технологические цели | 62 908,00 | 79 062,00 | 25,68% | 58 656,00 | -6,76% | 33 502,00 | 25 154,00 |
| 5. | Энергия | 91,00 | 98,00 |  | 98,00 | 7,69% | 53,11 | 44,89 |
| 5.1. | Энергия на технологические цели |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. | Энергия на хозяйственные нужды | 91,00 | 98,00 |  | 98,00 | 7,69% | 53,11 | 44,89 |
| 6. | Затраты на оплату труда | 3 501,90 | 9 223,00 | 163,37% | 3 626,22 | 3,55% | 1 965,26 | 1 660,96 |
| 7. | Отчисления на социальные нужды | 1 064,60 | 2 767,00 | 159,91% | 1 102,37 | 3,55% | 597,44 | 504,93 |
|  | из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Амортизация основных средств | 14 921,00 | 9 919,00 | -33,52% | 5 213,33 | -65,06% | 2 825,41 | 2 387,92 |
| 9. | Прочие затраты, всего | 62 070,20 | 87 758,00 | 41,39% | 50 919,51 | -17,96% | 27 596,26 | 23 323,25 |
| 9.1. | Целевые средства на НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.2. | Средства на страхование | 211,50 | 2 212,00 | 945,86% | 215,75 | 2,01% | 116,93 | 98,82 |
| 9.3. | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 321,00 | 191,00 | -40,50% | 191,00 | -40,50% | 103,51 | 87,49 |
| 9.4. | Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 9.5. | Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 60 343,00 | 63 343,00 | 4,97% | 44 129,00 | -26,87% | 23 916,09 | 20 212,91 |
| 9.6. | Водный налог (ГЭС) | 116,00 | 122,00 |  | 69,00 | -40,52% | 37,40 | 31,60 |
| 9.7. | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 240,70 | 4 680,00 | 1844,33% | 2 433,97 | 911,20% | 1 319,11 | 1 114,86 |
| 9.7.1. | Налог на землю | 0,00 | 3 943,00 |  | 2 061,33 |  | 1 117,16 | 944,18 |
| 9.7.2. | Налог на имущество | 240,70 | 737,00 | 206,19% | 372,63 | 54,81% | 201,95 | 170,68 |
| 9.8. | Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 838,00 | 17 210,00 | 1953,70% | 3 880,79 | 363,10% | 2 103,23 | 1 777,56 |
| **10.** | **Итого расходов** | **145 032,70** | **190 624,00** | **31,44%** | **120 103,09** | -17,19% | **66 803,77** | **53 299,32** |
|  | из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. | Недополученный по независящим причинам доход | 1 679,10 | 8 037,00 | 100,00% | 1 032,78 | -38,49% | 559,73 | 473,06 |
|  | *выпадающие доходы от снижения полезного отпуска в 2009 году* | *1 679,10* |  |  |  |  |  |  |
| 12. | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 63 642,80 |  |  | *15 775,70* | -75,21% | 8 549,78 | 7 225,93 |
| **13.** | **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **83 069,00** | **198 661,00** | **139,15%** | **105 360,17** | 26,83% | **58 813,72** | **46 546,45** |

Приложение № 5 к протоколу



Приложение № 6 к протоколу



Приложение № 7 к протоколу

Смета расходов ОАО «Кузбассэнерго» по тепловой энергии на 2013 год (г. Мыски)

| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Предложения предприятия на 2013 год | рост к 2012 году | **утверждено на 2013 год** | рост к 2012 году | **календарная разбивка 2013 г.** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **с января** | **с июля** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  | 0,5139 |  |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |  |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 787,00 | 1 139,00 | 44,73% | 787,00 | 0,00% | 404,40 | 382,60 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Работы и услуги производственного характера | 1 859,00 | 1 809,00 | -2,69% | 1 023,13 | -44,96% | 525,74 | 497,40 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Топливо на технологические цели | 84 316,00 | 106 770,00 | 26,63% | 85 366,00 | 1,25% | 48 197,00 | 37 169,00 |
| Энергия | 6 512,00 | 25,00 |  | 25,00 |  | 12,85 | 12,15 |
| Энергия на технологические цели |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Энергия на хозяйственные нужды | 6 512,00 | 25,00 |  | 25,00 |  | 12,85 | 12,15 |
| Затраты на оплату труда | 4 202,00 | 7 321,00 | 74,23% | 4 202,00 | 0,00% | 2 159,20 | 2 042,80 |
| *численность, чел* |  |  |  | 12,00 |  |  |  |
| *средняя зарплата, руб/чел/мес* |  |  |  | 29 183,00 |  |  |  |
| Отчисления на социальные нужды | 1 278,00 | 2 196,00 | 71,83% | 1 277,41 | -0,05% | 656,40 | 621,01 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Амортизация основных средств | 8 080,00 | 5 147,00 | -36,30% | 4 852,97 | -39,94% | 2 493,70 | 2 359,27 |
| Прочие затраты, всего | 104 380,00 | 141 230,00 | 35,30% | 73 278,42 | -29,80% | 37 654,19 | 35 624,23 |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства на страхование | 254,00 | 5 317,00 | 1993,31% | 86,15 | -66,08% | 44,27 | 41,88 |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 690,00 | 281,00 | -59,28% | 156,00 | -77,39% | 80,16 | 75,84 |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 86 224,00 | 109 014,00 | 26,43% | 66 368,00 | -23,03% | 34 103,26 | 32 264,74 |
| Водный налог (ГЭС) | 6 448,00 | 5 618,00 |  | 2 524,33 |  | 1 297,13 | 1 227,20 |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 2 289,00 | 1 337,00 | -41,59% | 1 023,27 | -55,30% | 525,81 | 497,46 |
| Налог на землю | 1 077,00 | 400,00 | -62,86% | 328,61 | -69,49% | 168,85 | 159,75 |
| Налог на имущество | 1 212,00 | 937,00 | -22,69% | 694,67 | -42,68% | 356,96 | 337,71 |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 8 475,00 | 19 663,00 | 132,01% | 3 120,67 | -63,18% | 1 603,56 | 1 517,11 |
| **Итого расходов** | **211 414,00** | **265 637,00** | **25,65%** | **170 811,93** | -19,21% | **92 103,48** | **78 708,45** |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход | 8 760,00 | 10 777,00 | 100,00% | 712,28 |  | 366,01 | 346,27 |
| *выпадающие доходы от снижения полезного отпуска в 2009 году* | *0,00* |  |  |  |  |  |  |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 105 400,00 |  |  | *14 231,63* |  | 7 312,94 | 6 918,69 |
| **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **114 774,00** | **276 414,00** | **140,83%** | **157 292,59** |  | **85 156,55** | **72 136,04** |

Приложение № 8 к протоколу

**Программа ремонтного обслуживания основных производственных фондов ОАО "Кемеровская генерация",**

**в части производства теплоэнергии, на 2013 год**

| Акционерное общество, электростанция, наименование оборудования | Вид ре-монта | Стоимость ремонтов, в части производства теплоэнергии, тыс. руб. | Стоимость ремонтов, в части производства теплоэнергии, тыс.руб. | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Типовой | | | | | | | Сверхтиповой | | | |
| Всего | Хозспособ | | | Подряд | | | Всего | Подряд | | |
| Всего | в том числе: | | Всего | в том числе | | Всего | в том числе: | |
| стоимость работ | Запчасти и материалы | стоимость работ | Запчасти и материалы | стоимость работ | Запчасти и материалы |
| **ОАО "КЕМЕРОВСКАЯ ГЕНЕРАЦИЯ"** |  | **362 025** | **301 356** | **82 255** | **67 560** | **14 695** | **219 101** | **129 778** | **89 323** | **60 669** | **60 669** | **18 431** | **42 238** |
| в т.ч. КЕМЕРОВСКАЯ ГРЭС |  | **259 357** | **222 726** | **46 447** | **38 276** | **8 171** | **176 279** | **99 247** | **77 032** | **36 631** | **36 631** | **6 049** | **30 582** |
| в т.ч. КЕМЕРОВСКАЯ ТЭЦ |  | **102 668** | **78 630** | **35 808** | **29 284** | **6 524** | **42 822** | **30 531** | **12 291** | **24 038** | **24 038** | **12 382** | **11 656** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **КЕМЕРОВСКАЯ ГРЭС** |  | **259 357** | **222 726** | **46 447** | **38 276** | **8 171** | **176 279** | **99 247** | **77 032** | **36 631** | **36 631** | **6 049** | **30 582** |
| Котлоагрегат К3 | ТР | 1 228 | 1 228 | 654 | 629 | 25 | 574 | 240 | 334 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К4 | КР | 6 471 | 6 471 | 844 | 765 | 79 | 5 627 | 3 701 | 1 926 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К5 | ТР | 1 943 | 1 943 | 529 | 496 | 33 | 1 414 | 986 | 428 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К6 | ТР | 1 858 | 1 858 | 406 | 388 | 18 | 1 452 | 1 001 | 451 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К8 | ТР | 1 650 | 1 650 | 421 | 402 | 19 | 1 229 | 856 | 373 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К9 | ТР | 1 882 | 1 882 | 603 | 584 | 19 | 1 279 | 777 | 502 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К10 | ТР | 1 673 | 1 673 | 588 | 537 | 51 | 1 085 | 869 | 216 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К11 | ТР | 18 296 | 13 182 | 1 548 | 1 398 | 150 | 11 634 | 5 737 | 5 897 | 5 114 | 5 114 | 1 297 | 3 817 |
| Котлоагрегат К12 | ТР | 34 888 | 18 474 | 3 054 | 2 607 | 447 | 15 420 | 7 828 | 7 592 | 16 414 | 16 414 | 2 351 | 14 063 |
| Котлоагрегат К13 | ТР | 13 376 | 13 376 | 1 699 | 1 559 | 140 | 11 677 | 5 786 | 5 891 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К14 | ТР | 12 843 | 12 843 | 1 175 | 1 030 | 145 | 11 668 | 5 798 | 5 870 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К15 | ТР | 27 651 | 12 548 | 1 155 | 1 057 | 98 | 11 393 | 5 790 | 5 603 | 15 103 | 15 103 | 2 401 | 12 702 |
| Котлоагрегат К16 | ТР | 12 634 | 12 634 | 1 059 | 978 | 81 | 11 575 | 5 607 | 5 968 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| КИП и А общестан. оборудование | ТР | 18 476 | 18 476 | 10 678 | 9 147 | 1 531 | 7 798 | 5 963 | 1 835 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Труб. общестанционные | ТР | 7 006 | 7 006 | 2 119 | 1 357 | 762 | 4 887 | 3 920 | 967 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Трубопроводы электростанции, прочие | ТР | 8 472 | 8 472 | 0 | 0 | 0 | 8 472 | 4 919 | 3 553 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование топливно - транспортного цеха | ТР | 11 656 | 11 656 | 0 | 0 | 0 | 11 656 | 7 469 | 4 187 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование химцеха | ТР | 174 | 174 | 0 | 0 | 0 | 174 | 174 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Электротехническое оборудование (кроме основного) электрост. | ТР | 12 333 | 12 333 | 6 468 | 5 536 | 932 | 5 865 | 2 380 | 3 485 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Электротехническое оборудование (кроме основного) электрост. | ТР | 25 783 | 25 783 | 9 213 | 7 008 | 2 205 | 16 570 | 8 890 | 7 680 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Транспорт | ТР | 2 277 | 2 277 | 1 697 | 261 | 1 436 | 580 | 580 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование КЦ | ТР | 22 663 | 22 663 | 1 814 | 1 814 |  | 20 849 | 9 563 | 11 286 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания главного корпуса | КР | 6 019 | 6 019 | 723 | 723 |  | 5 296 | 4 186 | 1 110 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания пр-х цехов, прочие | КР | 5 028 | 5 028 | 0 | 0 | 0 | 5 028 | 4 020 | 1 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие здания | ТР | 3 077 | 3 077 | 0 | 0 | 0 | 3 077 | 2 207 | 870 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **КЕМЕРОВСКАЯ ТЭЦ** |  | **102 668** | **78 630** | **35 808** | **29 284** | **6 524** | **42 822** | **30 531** | **12 291** | **24 038** | **24 038** | **12 382** | **11 656** |
| Котлоагрегат К1 | ТР | 3 315 | 3 315 | 0 | 0 | 0 | 3 315 | 2 389 | 925 | 0 |  |  |  |
| Котлоагрегат К5 | ТР | 8 046 | 3 224 | 0 | 0 | 0 | 3 224 | 2 201 | 1 023 | 4 822 | 4 822 | 1 470 | 3 352 |
| Котлоагрегат К8 | ТР | 3 572 | 3 572 | 0 | 0 | 0 | 3 572 | 2 626 | 947 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К9 | ТР | 3 701 | 3 701 | 0 | 0 | 0 | 3 701 | 2 764 | 937 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К10 | ТР | 3 425 | 3 425 | 0 | 0 | 0 | 3 425 | 2 542 | 883 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Котлоагрегат К11 | ТР | 3 822 | 3 822 | 0 | 0 | 0 | 3 822 | 2 755 | 1 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| КИП и А общестан. оборудование | ТР | 13 169 | 13 169 | 10 535 | 8 387 | 2 148 | 2 634 | 2 632 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование химцеха | ТР | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания ЗРУ | ТР | 1 866 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 866 | 1 866 | 1 177 | 689 |
| Здания Разгрузсарая №1,2 | КР | 5 859 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 859 | 5 859 | 3 695 | 2 164 |
| Прочие здания | ТР | 2 554 | 2 554 | 0 | 0 | 0 | 2 554 | 1 157 | 1 397 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания Главный корпус | ТР | 9 308 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 308 | 9 308 | 4 710 | 4 598 |
| Прочее вспомогательное электротехническое оборудование | ТР | 19 229 | 19 228 | 12 889 | 11 172 | 1 717 | 6 339 | 5 171 | 1 168 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование топливо - транспортного цеха | ТР | 4 339 | 4 339 | 3 839 | 1 821 | 2 018 | 500 | 140 | 360 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Пульпороводы (золопроводы) | ТР | 673 | 673 | 0 | 0 | 0 | 673 | 346 | 327 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование котельного цеха | ТР | 14 807 | 14 807 | 5 744 | 5 302 | 442 | 9 063 | 5 808 | 3 254 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Другие прочие сооружения | КР | 2 183 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 183 | 2 183 | 1 330 | 853 |
| Здания пр-х цехов, прочие | ТР | 2 801 | 2 801 | 2 801 | 2 602 | 199 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Приложение № 9 к протоколу



Приложение № 10 к протоколу



Приложение № 11 к протоколу

**Смета расходов ОАО "Кемеровская генерация" по тепловой энергии на 2013 год (г.Кемерово)**

| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Предложения предприятия на 2013 год | рост к 2012 году | Утверждено на 2013 год | рост к 2012 году по | календарная разбивка | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с января | с июля |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  | 0,5236 |  |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |  |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 18 214,00 | 26 737,00 | 46,79% | 18 103,90 | -0,60% | 9 479,95 | 8 623,95 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Работы и услуги производственного характера | 16 218,00 | 18 142,00 | 11,86% | 18 142,00 | 11,86% | 9 499,90 | 8 642,10 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Топливо на технологические цели | 861 113,00 | 988 553,00 | 14,80% | 750 705,00 | -12,82% | 415 529,00 | 335 176,00 |
| Энергия | 3 441,00 | 3 395,00 |  | 3 395,00 |  | 1 777,76 | 1 617,24 |
| Энергия на технологические цели |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Энергия на хозяйственные нужды | 3 441,00 | 3 395,00 |  | 3 395,00 |  | 1 777,76 | 1 617,24 |
| Затраты на оплату труда | 119 192,00 | 198 073,00 | 66,18% | 123 423,32 | 3,55% | 64 629,54 | 58 793,77 |
| Отчисления на социальные нужды | 36 234,00 | 59 422,00 | 64,00% | 37 520,69 | 3,55% | 19 647,38 | 17 873,31 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Амортизация основных средств | 184 574,00 | 256 585,00 | 39,01% | 241 927,10 | 31,07% | 126 683,01 | 115 244,09 |
| Прочие затраты, всего | 602 051,00 | 857 829,00 | 42,48% | 701 963,43 | 16,60% | 367 577,02 | 334 386,41 |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства на страхование | 7 200,00 | 15 723,00 | 118,38% | 5 188,50 | -27,94% | 2 716,91 | 2 471,59 |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 21 380,00 | 12 283,00 | -42,55% | 2 714,83 | -87,30% | 1 421,60 | 1 293,23 |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 330 480,00 | 406 956,00 | 23,14% | 362 024,96 | 9,55% | 189 571,21 | 172 453,75 |
| Водный налог (ГЭС) | 13 311,00 | 20 564,00 |  | 20 564,00 |  | 10 768,16 | 9 795,84 |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 68 263,00 | 113 089,00 | 65,67% | 98 521,45 | 44,33% | 51 589,90 | 46 931,55 |
| Налог на землю | 47 242,00 | 81 617,00 | 72,76% | 67 049,45 | 41,93% | 35 109,86 | 31 939,59 |
| Налог на имущество | 21 021,00 | 31 472,00 | 49,72% | 31 472,00 | 49,72% | 16 480,04 | 14 991,96 |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 161 417,00 | 289 214,00 | 79,17% | 212 949,69 | 31,93% | 111 509,24 | 101 440,44 |
| **Итого расходов** | **1 841 037,00** | **2 408 736,00** | **30,84%** | **1 895 180,43** | 2,94% | **1 014 823,57** | **880 356,86** |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход | 116 406,00 | 273 634,00 | 100,00% | 251 742,02 |  | 131 822,51 | 119 919,51 |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования |  |  |  | *227 037,92* |  | 118 886,42 | 108 151,49 |
| **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **1 957 443,00** | **2 682 370,00** | **37,03%** | **1 919 884,53** |  | **1 027 759,65** | **892 124,88** |

Приложение № 12 к протоколу

**Программа ремонтного обслуживания основных производственных фондов ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ" на 2013 год,**

**в части производства теплоэнергии**

| Акционерное общество, электростанция, наименование оборудования | Вид ре-монта | Стоимость ремонта, в части теплоснабжения, тыс. руб. | Стоимость ремонтов, в части производства теплоэнергии, тыс.руб. | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Типовой | | | | | | | Сверхтиповой | | | |
| Всего | Хозспособ | | | Подряд | | | Всего | Подряд | | |
| Всего | в том числе: | | Всего | в том числе | | Всего | в том числе: | |
| на производство теплоэнергии | стоимость работ | Запчасти и мате-риалы | стоимость работ | Запчасти и мате-риалы | стоимость работ | Запчасти и мате-риалы |
| 1 | 2 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 17 | 18 | 19 |
| **ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ"** |  | **258 134** | **227 141** | **47 450** | **40 716** | **6 734** | **179 691** | **119 038** | **60 653** | **30 993** | **30 993** | **7 075** | **23 918** |
| котел К8 | ТР | 9 926 | 9 926 | 1 519 | 1 441 | 78 | 8 407 | 5 186 | 3 221 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К9 | ТР | 28 020 | 7 695 | 1 446 | 1 116 | 330 | 6 249 | 5 043 | 1 206 | 20 325 | 20 325 | 5 263 | 15 062 |
| котел К10 | ТР | 23 078 | 12 410 | 4 350 | 4 337 | 13 | 8 060 | 5 598 | 2 462 | 10 668 | 10 668 | 1 812 | 8 856 |
| котел К11 | ТР | 11 553 | 11 553 | 3 960 | 3 948 | 12 | 7 593 | 5 254 | 2 339 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К12 | ТР | 10 377 | 10 377 | 2 242 | 2 231 | 11 | 8 135 | 5 851 | 2 284 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К13 | ТР | 12 481 | 12 481 | 2 719 | 2 708 | 11 | 9 762 | 5 793 | 3 969 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К14 | ТР | 12 790 | 12 790 | 2 778 | 2 767 | 11 | 10 012 | 7 294 | 2 718 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К15 | ТР | 11 488 | 11 488 | 3 292 | 3 075 | 217 | 8 196 | 5 851 | 2 345 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К16 | ТР | 11 220 | 11 220 | 1 285 | 1 256 | 29 | 9 935 | 7 507 | 2 428 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование ЦТАИ | ТР | 7 774 | 7 774 | 5 658 | 2 824 | 2 834 | 2 116 | 1 930 | 186 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Золопроводы | КР | 872 | 872 | 0 | 0 | 0 | 872 | 450 | 422 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Золопроводы | ТР | 4 325 | 4 325 | 0 | 0 | 0 | 4 325 | 3 736 | 589 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Трубопроводы пожарной воды | КР | 1 405 | 1 405 | 1 405 | 675 | 730 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование топливно-трансп. цеха | КР | 212 | 212 | 0 | 0 | 0 | 212 | 163 | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование топливно-трансп. цеха | ТР | 12 712 | 12 712 | 545 | 545 |  | 12 167 | 5 339 | 6 828 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование химцеха | КР | 453 | 453 | 0 | 0 | 0 | 453 | 269 | 184 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование химцеха | ТР | 8 486 | 8 486 | 858 | 858 |  | 7 628 | 4 556 | 3 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Транспорт | ТР | 2 081 | 2 081 | 1 718 | 1 345 | 373 | 363 | 202 | 161 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Грузоподъемные механизмы | ТР | 4 519 | 4 519 | 4 519 | 3 849 | 670 | 0 |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование эл.цеха | КР | 5 842 | 5 842 | 0 | 0 | 0 | 5 842 | 1 589 | 4 253 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование эл.цеха | ТР | 16 160 | 16 160 | 9 156 | 7 741 | 1 415 | 7 004 | 5 761 | 1 243 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование КЦ | КР | 2 578 | 2 578 | 0 | 0 | 0 | 2 578 | 1 615 | 963 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование КЦ | ТР | 47 191 | 47 191 | 0 | 0 | 0 | 47 191 | 30 058 | 17 133 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Золоотвал | КР | 85 | 85 | 0 | 0 | 0 | 85 | 74 | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания главного корпуса | КР | 1 492 | 1 492 | 0 | 0 | 0 | 1 492 | 1 492 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания главного корпуса | ТР | 1 748 | 1 748 | 0 | 0 | 0 | 1 748 | 1 748 |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие здания | КР | 35 | 35 | 0 | 0 | 0 | 35 | 17 | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие здания | ТР | 6 559 | 6 559 | 0 | 0 | 0 | 6 559 | 4 720 | 1 839 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие сооружения | КР | 861 | 861 | 0 | 0 | 0 | 861 | 709 | 152 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие сооружения | ТР | 1 811 | 1 811 | 0 | 0 | 0 | 1 811 | 1 233 | 578 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Приложение № 13 к протоколу



Приложение № 14 к протоколу



Приложение № 15 к протоколу

**Смета расходов ОАО "Ново-Кемеровская ТЭЦ" по тепловой энергии на 2013 год (г.Кемерово**)

| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Предложения предприятия на 2013 год | рост к 2012 году | Утверждено на 2013 год | рост к 2012 году по предложениям экспертов | календарная разбивка | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с января | с июля |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  | 0,5342 |  |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |  |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 12 663,00 | 23 025,00 | 81,83% | 23 025,00 | 81,83% | 12 299,82 | 10 725,18 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Работы и услуги производственного характера | 11 276,00 | 4 867,00 | -56,84% | 4 867,00 | -56,84% | 2 599,92 | 2 267,08 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Топливо на технологические цели | 598 705,00 | 791 196,00 | 32,15% | 638 989,00 | 6,73% | 349 900,00 | 289 089,00 |
| Энергия | 2 392,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Энергия на технологические цели |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Энергия на хозяйственные нужды | 2 392,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Затраты на оплату труда | 82 870,00 | 93 378,00 | 12,68% | 88 753,77 | 7,10% | 47 411,76 | 41 342,01 |
| Отчисления на социальные нужды | 25 193,00 | 28 013,00 | 11,19% | 26 981,15 | 7,10% | 14 413,18 | 12 567,97 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Амортизация основных средств | 128 328,00 | 88 516,00 | -31,02% | 88 516,00 | -31,02% | 47 284,74 | 41 231,26 |
| Прочие затраты, всего | 327 553,00 | 496 252,00 | 51,50% | 474 662,75 | 44,91% | 253 562,15 | 221 100,60 |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства на страхование | 5 006,00 | 10 730,00 | 114,34% | 10 165,00 | 103,06% | 5 430,09 | 4 734,91 |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 14 865,00 | 13 411,00 | -9,78% | 7 825,90 | -47,35% | 4 180,55 | 3 645,35 |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 229 773,00 | 281 264,00 | 22,41% | 258 133,62 | 12,34% | 137 893,51 | 120 240,11 |
| Водный налог (ГЭС) | 9 255,00 |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 47 461,00 | 54 330,00 | 14,47% | 54 330,00 | 14,47% | 29 022,78 | 25 307,22 |
| Налог на землю | 32 846,00 | 32 831,00 | -0,05% | 32 831,00 | -0,05% | 17 538,13 | 15 292,87 |
| Налог на имущество | 14 615,00 | 21 499,00 | 47,10% | 21 499,00 | 47,10% | 11 484,64 | 10 014,36 |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 21 193,00 | 136 517,00 | 544,16% | 144 208,23 | 580,45% | 77 035,22 | 67 173,01 |
| **Итого расходов** | **1 188 980,00** | **1 525 247,00** | **28,28%** | **1 345 794,67** | 13,19% | **727 471,58** | **618 323,09** |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход | 80 934,00 | 171 314,00 | 100,00% | 128 845,85 |  | 68 828,72 | 60 017,13 |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования |  |  |  | *173 073,82* |  | 92 455,05 | 80 618,77 |
| **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **1 269 914,00** | **1 696 561,00** | **33,60%** | **1 301 566,70** |  | **703 845,24** | **597 721,45** |

Приложение № 16 к протоколу

**Программа ремонтного обслуживания основных производственных фондов ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" на 2013 год**

| **Акционерное общество, электростанция, наименование оборудования** | **Вид ре-монта** | **Стоимость ремонтов, тыс. руб.** | **Стоимость ремонта, в части производства теплоэнергии, тыс. руб.** | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **на производство теплоэнергии** | **Типовой** | | | | | | | **Сверхтиповой** | | | |
| **Всего** | **Хозспособ** | | | **Подряд** | | | **Всего** | **Подряд** | | |
| **Всего** | **в том числе:** | | **Всего** | **в том числе** | | **Всего** | **в том числе:** | |
| **стоимость работ** | **Запчасти и материалы** | **стоимость работ** | **Запчасти и материалы** | **стоимость работ** | **Запчасти и материалы** |
| **ОАО "КУЗНЕЦКАЯ ТЭЦ"** |  | **238 205** | **174 896** | **42 231** | **34 696** | **7 536** | **132 664** | **76 485** | **56 180** | **63 310** | **63 310** | **29 961** | **33 348** |
| котел К5 | ТР | 2 758 | 2 758 | 798 | 752 | 46 | 1 960 | 1 125 | 835 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К6 | ТР | 3 653 | 3 171 | 1 351 | 1 292 | 59 | 1 820 | 1 024 | 796 | 481 | 481 | 333 | 148 |
| котел К7 | ТР | 3 075 | 2 594 | 661 | 532 | 129 | 1 933 | 1 105 | 828 | 481 | 481 | 333 | 148 |
| котел К8 | ТР | 2 770 | 2 770 | 851 | 672 | 179 | 1 919 | 1 102 | 816 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К15 | ТР | 2 765 | 2 765 | 873 | 702 | 171 | 1 892 | 1 261 | 631 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К16 | ТР | 3 115 | 3 115 | 1 020 | 731 | 289 | 2 095 | 1 449 | 646 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел К17 | КР | 22 926 | 5 322 | 2 857 | 1 926 | 932 | 2 465 | 1 798 | 667 | 17 604 | 17 604 | 7 163 | 10 441 |
| котел К18 | КР | 36 183 | 4 521 | 2 840 | 1 966 | 874 | 1 681 | 1 367 | 314 | 31 662 | 31 662 | 15 079 | 16 583 |
| котел КВ1 | ТР | 14 106 | 1 025 | 664 | 653 | 11 | 361 | 289 | 72 | 13 081 | 13 081 | 7 052 | 6 028 |
| котел КВ2 | ТР | 1 331 | 1 331 | 789 | 715 | 73 | 543 | 386 | 156 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел КВп3 | ТР | 2 776 | 2 776 | 1 311 | 905 | 406 | 1 465 | 897 | 568 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| котел КВп4 | ТР | 2 630 | 2 630 | 1 222 | 1 133 | 89 | 1 408 | 894 | 514 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| КИП и А прочее | КР | 110 | 110 | 110 | 108 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| КИП и А прочее | ТР | 8 879 | 8 879 | 8 879 | 8 407 | 472 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование топливно-транспортного цеха | КР | 10 094 | 10 094 | 0 | 0 | 0 | 10 094 | 4 110 | 5 984 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование топливно-транспортного цеха | ТР | 4 770 | 4 770 | 2 151 | 1 884 | 268 | 2 619 | 939 | 1 680 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование химцеха | КР | 545 | 545 | 0 | 0 | 0 | 545 | 266 | 280 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование химцеха | ТР | 120 | 120 | 0 | 0 | 0 | 120 | 73 | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Электротехническое оборудование (кроме основного) электрост. | КР | 10 137 | 10 137 | 1 208 | 955 | 253 | 8 930 | 6 587 | 2 343 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Электротехническое оборудование (кроме основного) электрост. | ТР | 6 519 | 6 519 | 2 048 | 1 933 | 115 | 4 470 | 4 095 | 375 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование электростанции | КР | 738 | 738 | 738 | 0 | 738 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование электростанции | ТР | 391 | 391 | 391 | 74 | 316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование электростанции | КР | 8 348 | 8 348 | 0 | 0 | 0 | 8 348 | 5 904 | 2 444 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование электростанции | ТР | 2 281 | 2 281 | 0 | 0 | 0 | 2 281 | 2 158 | 122 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование электростанции | КР | 32 476 | 32 476 | 0 | 0 | 0 | 32 476 | 16 288 | 16 188 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование электростанции | ТР | 16 769 | 16 769 | 0 | 0 | 0 | 16 769 | 14 349 | 2 420 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование электростанции | КР | 5 960 | 5 960 | 5 960 | 4 963 | 997 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочее оборудование электростанции | КР | 5 511 | 5 511 | 5 511 | 4 394 | 1 117 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания химцеха | КР | 14 | 14 | 0 | 0 | 0 | 14 | 6 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания химцеха | ТР | 31 | 31 | 0 | 0 | 0 | 31 | 22 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания топливно-транспортного цеха | ТР | 3 180 | 3 180 | 0 | 0 | 0 | 3 180 | 2 060 | 1 120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания пр-х цехов, прочие | КР | 4 541 | 4 541 | 0 | 0 | 0 | 4 541 | 1 455 | 3 086 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дымовая труба | КР | 16 716 | 16 716 | 0 | 0 | 0 | 16 716 | 3 585 | 13 131 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие здания | ТР | 1 989 | 1 989 | 0 | 0 | 0 | 1 989 | 1 888 | 102 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Аварийный резерв (аварийный ремонт, доп. объемы работ по результатам дефектации) | АР |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение № 17 к протоколу

**Анализ обоснованности ремонтных мероприятий, входящих в состав ремонтной программы**

**ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» на 2013 год в части передачи тепловой энергии**

| № п.п. | Наименование работ | Вид ремонта | Стоимость ремонтов по предложению предприятия, тыс. руб. | Обоснования | Замечания | Стоимость ремонтов, по мнению экспертов, тыс. руб. |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **КУЗНЕЦКИЙ ТСР ( передача ТЭ)** |  | **31 187,99** |  |  | **31 187,99** |
| 1.1 | Здания и сооружения ПТС Благоустройство | ТР | 819,69 | Сметы на выполнение работ 2-199 тс, 2-201 тс |  | 819,69 |
| 1.2 | Тепловые сети магистральные | КР | 14 053,79 |  |  | 14 053,79 |
| 1.2.1 | Теплотрасса 2Ду400 по ул.Кузнецова от ТК 6 Кузнецова до ТК 6 Сеченова, протяж. 360 пм |  | 6 769,63 | Смета на выполнение работ 1-1 тс |  | 6 769,63 |
| 1.2.2 | Теплотрасса 2Ду700 от ТК 8 до ТК 9по ул.Дружба, протяж. 134 пм |  | 4 037,95 | Смета на выполнение работ 1-3 тс |  | 4 037,95 |
| 1.2.3 | Восстановление теплоизоляции т/трассы 1 Ду1000 (под.тр-д) от НО18 до КСЗ-1 , протяж.700 пм |  | 3 246,22 | Смета на выполнение работ 1-4 тс |  | 3 246,22 |
| 1.3 | Тепловые сети магистральные | ТР | 5 195,16 | Смета на выполнение работ 2-1 тс |  | 5 195,16 |
| 1.4 | Прочее ПТС Транспорт и ГПМ | ТР | 1 431,27 | Сметы на выполнение работ |  | 1 431,27 |
| 1.5 | Прочее ПТС технологис. Оборуд. ПНС | КР | 93,12 |  |  | 93,12 |
| 1.5.1 | Насоса СН№6 Д800-56 на ПНС-15 |  | 93,12 | Смета на выполнение работ 1-13тс |  | 93,12 |
| 1.6 | Прочее ПТС (технологис. Оборуд. ПНС) | ТР | 3 134,39 | Сметы на выполнение работ |  | 3 134,39 |
| 1.7 | Прочее ПТС (ЭЛ. Оборуд и КИП) | КР | 36,76 |  |  | 36,76 |
| 1.7.1 | Ремонт высоковольтного электродвигателя А3-12 500 кВт СН-7на ПНС-11 (переклиновка) |  | 36,76 | Смета на выполнение работ 1-18 тс |  | 36,76 |
| 1.8 | Прочее ПТС (ЭЛ. Оборуд и КИП) | ТР | 1 349,65 | Сметы на выполнение работ |  | 1 349,65 |
| 1.9 | Прочее ПТС | ТР | 5 074,16 | Сметы на выполнение работ |  | 5 074,16 |
| **2** | **ЗАВОДСКИЙ ТСР ( оказание услуг по передаче ТЭ)** |  | **22 689,37** |  |  | **19 139,76** |
| 2.1 | Здания и сооружения ПТС | КР | 599,95 |  |  | 599,95 |
| 2.1.1 | Ремонт кровли здания АБК ЗТР |  | 599,95 | Смета на выполнение работ 216 |  | 599,95 |
| 2.2 | Здания и сооружения ПТС (Благоустройство) | ТР | 688,29 | Сметы на выполнение работ 2-202 тс, 2-200 тс |  | 688,29 |
| 2.3 | Тепловые сети магистральные | КР | 5 917,74 |  |  | 5 917,74 |
| 2.3.1 | Теплотрасса кв. 8/13 , 2Ду250 от ТК-III-5 до ТК-13/1 , протяж. 160 пм |  | 2 327,47 | Смета на выполнение работ 1-8 тс |  | 2 327,47 |
| 2.3.2 | Восстановление теплоизоляции т/трассы 2Ду 700 от ТК-I-6 до НО-I-4, ул.Автотранспортная , протяж.1100 пм |  | 3 590,27 | Смета на выполнение работ 1-9 тс |  | 3 590,27 |
| 2.4 | Тепловые сети магистральные | ТР | 5 980,85 | Смета на выполнение работ 2-2 тс |  | 5 980,85 |
| 2.5 | Прочее ПТС Транспорт и ГПМ | ТР | 974,23 | Сметы на выполнение работ |  | 974,23 |
| 2.6 | Прочее ПТС технологис. Оборуд. ПНС | КР | 1 663,09 |  |  | 1 663,09 |
| 2.7.1 | Насос СН-2А (Д2500-62-2) на ПНС-16 |  | 229,98 | Смета на выполнение работ 1-11 тс |  | 229,98 |
| 2.7.2 | Антикоррозионное покрытие внутренней поверхности бака-аккумулятора №3 объемом 3000м3 |  | 1 433,12 | Смета на выполнение работ 1-12тс |  | 1 433,12 |
| 2.8 | Прочее ПТС технологич. Оборуд. ПНС | ТР | 2 193,51 | Сметы на выполнение работ |  | 2 193,51 |
| 2.9 | Прочее ПТС ЭЛ. Оборуд и КИП | КР | 61,18 |  |  | 61,18 |
| 2.9.1 | Ремонт электродвигателей задвижек 1-3 кВт на ПНС-16 |  | 9,04 | Смета на выполнение работ 1-14 тс |  | 9,04 |
| 2.9.2 | Ремонт электродвигателей задвижек 3-5 кВт на ПНС-16 |  | 23,36 | Смета на выполнение работ 1-15 тс |  | 23,36 |
| 2.9.3 | Ремонт электродвигателей задвижек 10 кВт на ПНС-16 |  | 13,97 | Смета на выполнение работ 1-16 тс |  | 13,97 |
| 2.9.4 | Ремонт трансформатора ТМ-63/10 (ТСН-2) на ПНС-16 |  | 14,80 | Смета на выполнение работ 1-17 тс |  | 14,80 |
| 2.10 | Прочее ПТС ЭЛ. Оборуд и КИП | ТР | 1 156,68 | Сметы на выполнение работ | Стоимость указана не корректно | 1 060,91 |
| 2.11 | Прочее ПТС | ТР | 3 453,84 |  | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 |
| 3 | Аварийный резерв (аварийный ремонт, доп. объемы работ по результатам дефектации) | АР | 2 321,00 | Расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов на 2013 год | Не представлено обоснование стоимости, необходимости | 0,00 |
| **Всего по ОАО «Кузнецкая ТЭЦ»** | | | **56 198,36** |  |  | **50 327,75** |

Приложение № 18 к протоколу

**Справка об инвестиционной программе ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк),**

**в части передачи тепловой энергии на 2013 год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование строек, объектов, видов работ | Объем капитальных вложений по предложению предприятия на 2013 год в части передачи тепла, тыс. руб. | | | Обоснования | Замечания | Объем капитальных вложений, по мнению экспертов в части передачи тепла, тыс. руб. | | |
| Всего | амортизационные отчисления | прибыль | Всего | амортизационные отчисления | прибыль |
|  | **Всего по ОАО «Кузнецкая ТЭЦ» (г. Новокузнецк)** | **67 353,00** | **67 353,00** | **0,00** | ПЗ, план ввода основных фондов по инвестиционной программе на 2013 год |  | **23 395,00** | **23 395,00** | **0,00** |
| **I** | **Новое строительство, всего** |  |  |  |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **II** | **Техническое перевооружение, всего** | **67 353,00** | **67 353,00** | **0,00** |  |  | **23 395,00** | **23 395,00** | **0,00** |
|  | в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Реконструкция теплотрассы 2Ду700 мм (подающий и обратный трубопроводы) на участке Неподвижная Опора №16 – Неподвижная Опора №22 с заменой сальниковых компенсаторов на П-образные в Кузнецком районе, протяж. 1460 пм | 23395,00 | 23395,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет стоимости строительства |  | 23 395,00 | 23 395,00 | 0,00 |
| 1.2 | Устройство приточно-вытяжной системы вентиляции и снижение шума на прилегающей территории ПНС-11 | 6271,00 | 6271,00 | 0,00 | ПЗ, предписание Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека от 18.11.2011 №7351-УП | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Реконструкция теплотрассы 2Ду400 мм от КСЗ-13 до ТК-V-65 Новоильинского района, протяженностью 200 пм | 8508,00 | 8508,00 | 0,00 | ПЗ, Акт-предписание Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 21.08.2008 №26-2-Н | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Реконструкция теплотрассы двухтрубной (2Ду) диаметром 500 мм по ул. Тореза от ТК-III-21 до ТК-III-25, протяженностью 680 пм | 29179,00 | 29179,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет стоимости строительства | Учтено на 2012 год | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 19 к протоколу



Приложение № 20 к протоколу



Приложение № 21 к протоколу

**Смета расходов ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" по тепловой энергии на 2013 год (г.Новокузнецк) Кузнецкий район**

| п.п. | Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | | Предложения предприятия на 2013 год | | рост производство к 2012 году | рост передача к 2012 году | Утверждено на 2013 год | | рост производства к 2012 году | рост передача к 2012 году | календарная разбивка | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| производство | передача Кузнецкого района и весь сбыт | производство | передача Кузнецкого района и весь сбыт | производство | передача Кузнецкого района и весь сбыт | производство | | передача | |
| с января | с июля | с января | с июля |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,5240 |  | 0,5257201 |  |
| 1. | Сырье, основные материалы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Вспомогательные материалы | 20 675,00 | 5 294,00 | 5 685,00 | 4 637,00 | -72,50% | -12,41% | 5 685,00 | 4 637,00 | -72,50% | -12,41% | 2 979,11 | 2 705,89 | 2437,76 | 2199,24 |
|  | из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 3. | Работы и услуги производственного характера | 35 522,00 | 9 095,00 | 61 580,00 | 24 421,00 | 73,36% | 168,51% | 34 435,49 | 15 469,51 | -3,06% | 70,09% | 18 045,22 | 16 390,26 | 8132,63 | 7336,88 |
|  | из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |
| 4. | Топливо на технологические цели | 735 041,00 | 0,00 | 842 579,00 |  | 14,63% |  | 693 984,00 |  | -5,59% |  | 395 797,00 | 298 187,00 |  | 0,00 |
| 5. | Энергия | 597,00 | 78 625,00 | 0,00 | 69 931,00 |  | -11,06% | 0,00 | 69 931,00 |  | -11,06% |  |  | 36764,13 | 33166,87 |
| 5.1. | Энергия на технологические цели |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |
| 5.2. | Энергия на хозяйственные нужды | 597,00 | 78 625,00 | 0,00 | 69 931,00 |  | -11,06% | 0,00 | 69 931,00 |  | -11,06% |  |  | 36764,13 | 33166,87 |
| 6. | Затраты на оплату труда | 131 346,00 | 33 628,00 | 165 532,00 | 59 822,00 | 26,03% | 77,89% | 134 563,98 | 36 015,59 | 2,45% | 7,10% | 70 515,54 | 64 048,44 | 18934,12 | 17081,47 |
| 7. | Отчисления на социальные нужды | 39 929,00 | 10 223,00 | 49 660,00 | 15 586,00 | 24,37% | 52,46% | 40 907,45 | 10 948,74 | 2,45% | 7,10% | 21 436,72 | 19 470,72 | 5755,97 | 5192,77 |
|  | из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |
| 8. | Амортизация основных средств | 110 235,00 | 52 139,00 | 97 519,00 | 110 780,00 | -11,54% | 112,47% | 47 519,00 | 110 780,00 | -56,89% | 112,47% | 24 901,37 | 22 617,63 | 58239,27 | 52540,73 |
| 9. | Прочие затраты, всего | 237 017,16 | 146 664,35 | 498 665,00 | 266 683,99 | 110,39% | 81,83% | 322 124,20 | 266 642,22 | 35,91% | 81,80% | 168 802,70 | 153 321,50 | 140179,17 | 126463,05 |
| 9.1. | Целевые средства на НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 |
| 9.2. | Средства на страхование | 7 933,75 | 2 032,00 | 11 874,00 | 3 753,00 | 49,66% | 84,69% | 8 171,00 | 3 711,00 | 2,99% | 82,63% | 4 281,85 | 3 889,15 | 1950,95 | 1760,05 |
| 9.3. | Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 6 762,00 | 0,00 | 10 915,00 |  | 61,42% |  | 1 157,58 |  | -82,88% |  | 606,61 | 550,98 |  | 0,00 |
| 9.4. | Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 9.5. | Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 149 701,00 | 20 032,00 | 248 856,00 | 31 187,99 | 66,24% | 55,69% | 238 205,20 | 31 187,99 | 59,12% | 55,69% | 124 826,64 | 113 378,56 | 16396,15 | 14791,84 |
| 9.6. | Водный налог (ГЭС) | 966,00 | 0,00 | 1 103,00 |  |  |  | 1 103,00 |  |  |  | 578,00 | 525,00 |  | 0,00 |
| 9.7. | Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 37 689,66 | 27 397,00 | 61 160,00 | 35 192,00 | 62,27% | 28,45% | 37 344,42 | 35 192,23 | -0,92% | 28,45% | 19 569,59 | 17 774,83 | 18501,26 | 16690,97 |
| 9.7.1. | Налог на землю | 17 228,08 | 22 159,00 | 43 349,00 | 26 785,00 | 151,62% | 20,88% | 23 985,42 | 26 785,23 | 39,22% | 20,88% | 12 569,08 | 11 416,34 | 14081,53 | 12703,70 |
| 9.7.2. | Налог на имущество | 20 461,58 | 5 238,00 | 17 811,00 | 8 407,00 | -12,95% | 60,50% | 13 359,00 | 8 407,00 | -34,71% | 60,50% | 7 000,51 | 6 358,49 | 4419,73 | 3987,27 |
| 9.8. | Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 33 964,75 | 97 203,35 | 164 757,00 | 196 551,00 | 385,08% | 102,21% | 36 143,00 | 196 551,00 | 6,41% | 102,21% | 18 940,01 | 17 202,99 | 103330,81 | 93220,19 |
| **10.** | **Итого расходов** | **1 310 362,16** | **335 668,35** | **1 721 220,00** | **551 860,99** | **31,35%** | 64,41% | **1 279 219,11** | **514 424,05** | -2,38% | 53,25% | **702 477,67** | **576 741,44** | **270443,05** | **243981,00** |
|  | из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. | Недополученный по независящим причинам доход | 14 604,00 | 44 836,60 | 57 780,00 |  | 100,00% | -100,00% | 0,0000 | 72 533,51 | -100,00% | 61,77% | 0,00 | 0,00 | 38132,32 | 34401,19 |
| 12. | Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 186 478,00 | 82,78 |  |  |  | -100,00% | *71 594,81* | *23 928,37* | -61,61% | 28805,98% | 37 517,82 | 34 076,99 | 12579,63 | 11348,75 |
| **13.** | **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **1 138 488,16** | **380 422,17** | **1 779 000,00** | **551 860,99** | **56,26%** | **45,07%** | **1 207 624,31** | **563 029,20** | **6,07%** | **48,00%** | **664 959,86** | **542 664,45** | **295995,75** | **267033,44** |

Приложение № 22 к протоколу



Приложение № 23 к протоколу



Приложение № 24 к протоколу

**Смета расходов ОАО "Кузнецкая ТЭЦ" по передаче тепловой энергии на 2013 год (г.Новокузнецк) Заводской район**



Приложение № 25 к протоколу

**Анализ обоснованности ремонтных мероприятий, входящих в состав ремонтной программы**

**ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» на 2013 год в части передачи тепловой энергии**

| № п.п. | Наименование работ | Вид ремонта | Стоимость ремонтов по предложению предприятия, тыс. руб. | Обоснования | Замечания | Стоимость ремонтов, по мнению экспертов, тыс. руб. |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Теплотрассы** |  | **65 753,00** |  |  | **54 278,54** |
| 1.1 | от ТК-II-16 до ТК-II-43 ул. Рукавишникова 2Ду 200мм, 214 м по трассе | КР | 6 993,00 | Смета на выполнение работ |  | 6 992,00 |
| 1.2 | Замена монолитных перекрытий на сборные ж/бет в ТК II-36а, ТК II-24, ТК I-68, ТК I-71 | КР | 950,00 | Смета на выполнение работ |  | 949,80 |
| 1.3 | от НО-36 до ПНС-5 пр.Кузнецкий 2Ду500, 84 м по трассе | КР | 3 829,00 | Смета на выполнение работ |  | 3 829,00 |
| 1.4 | Ремонт ТК III-13 (ул.Чкалова-ул.Сарыгина) | КР | 874,00 | Смета на выполнение работ |  | 873,65 |
| 1.5 | от ТК-II-27 до ТК-II-29 ул. Инициативная 2Ду 400мм, 97 м по трассе | КР | 6 483,00 | Смета на выполнение работ |  | 6 482,58 |
| 1.6 | от ТК-II-56 до ТК-II-59 ул. Варшавская 2Ду 400мм, 198 м по трассе | КР | 10 404,00 | Смета на выполнение работ |  | 10 403,00 |
| 1.7 | замена отдельных участков труб по результатам опрессовки | ТР | 22 411,00 | Смета на выполнение работ | Цифра принята в соответствии с представленной динамикой за последние 3 года | 12 860,16 |
| 1.8 | замена дефектной запорной арматуры | ТР | 3 720,00 | Смета на выполнение работ |  | 3 719,68 |
| 1.9 | замена дефектных сальниковых компенсаторов | ТР | 1 425,00 | Смета на выполнение работ |  | 1 424,94 |
| 1.10 | ремонт отдельных участков тепловой изоляции | ТР | 6 744,00 | Смета на выполнение работ |  | 6 743,72 |
| 1.11 | разрешения на проезд транспортных средств | ТР | 1 680,00 |  | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 |
| 1.12 | проекты организации дорожного движения для разрешения на производство земляных работ | ТР | 240,00 |  | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 |
| **2** | **Ремонт оборудования** |  | **2 083,00** |  |  | **1 460,16** |
| 2.1 | Рремонт трансформаторов ТМ 400 кВА 1Т и 2Т на ПНС-4 | КР | 150,00 | Смета на выполнение работ |  | 150,00 |
| 2.2 | Ремонт насосов СН-1б, СН-1в тип СЭ 2500-60 и НОП-4, 5 на ПНС-8 | КР | 490,00 | Смета на выполнение работ |  | 490,00 |
| 2.3 | Ремонт насосного оборудования ПНС | ТР | 1 443,00 | Смета на выполнение работ | Стоимость указанна не корректно | 820,16 |
| **3** | **Ремонт зданий и сооружений** |  | **14 247,00** |  |  | **14 245,24** |
| 3.1 | Текущий ремонт КСЗ I-II т/м в ЦентрТСР | КР | 155,00 | Смета на выполнение работ |  | 155,00 |
| 3.2 | Покраска металлических конструкций надземной т/м от НО-30 до ПНС-8, 9300 м2 в ЦентрТСР | КР | 1 379,00 | Смета на выполнение работ |  | 1 378,74 |
| 3.3 | Ремонт кровли и отмостки гаражного бокса в ЦентрТСР | КР | 617,00 | Смета на выполнение работ |  | 616,63 |
| 3.4 | Ремонт складских помещений (литер Г и Г1) в ЦентрТСР | КР | 858,00 | Смета на выполнение работ |  | 858,09 |
| 3.5 | КСЗ-6 Ремонт заполнения швов между стеновыми панелями, окрашивание стен внутри помещения, ремонт отмостки, в ЗавТСР | КР | 218,00 | Смета на выполнение работ |  | 217,58 |
| 3.6 | КСЗ-1 Ремонт заполнения швов между стеновыми панелями, окрашивание стен внутри помещения, ремонт кровли, ремонт отмостки, в ЗавТСР | КР | 404,00 | Смета на выполнение работ |  | 403,57 |
| 3.7 | Ремонт КСЗ-1\* Ремонт заполнения швов между стеновыми панелями, окрашивание стен внутри помещения, ремонт кровли, ремонт отмостки, в ЗавТСР | КР | 474,00 | Смета на выполнение работ |  | 473,86 |
| 3.8 | Ремонт эл.сетей АБК, в ЗаискитТСР | КР | 2 063,00 | Смета на выполнение работ |  | 2 063,00 |
| 3.9 | Ремонт АБК (ремонт внутренних помещений), в ЗаискитТСР | КР | 2 338,00 | Смета на выполнение работ |  | 2 338,40 |
| 3.10 | Ремонт ПНС-2 (восстановл.отмостки, замена мет.двери), в ЗаискитТСР | КР | 126,00 | Смета на выполнение работ |  | 126,00 |
| 3.11 | Ремонт КСЗ-3 (антикор м/к, ремонтДверей, внутр.ремонт ж/б, косметичРемонт), в ЗаискитТСР | КР | 165,00 | Смета на выполнение работ |  | 164,74 |
| 3.12 | Ремонт помещения щита управления ПНС-1, в ЗаискитТСР | КР | 58,00 | Смета на выполнение работ |  | 58,00 |
| 3.13 | Ремонт ТК-106 (ремонт кровли, кирп. кладки и двери), в ЗаискитТСР | КР | 142,00 | Смета на выполнение работ |  | 141,99 |
| 3.14 | Ремонт КПП, в СМиА | КР | 217,00 | Смета на выполнение работ |  | 216,95 |
| 3.15 | Ремонт кровли склада ГСМ в КирТСР | КР | 76,00 | Смета на выполнение работ |  | 75,96 |
| 3.16 | Ремонт помещений АБК ул.Свободы 10 |  | 392,00 | Смета на выполнение работ |  | 392,00 |
| 3.17 | Ремонт транспорта СМиА | КР | 1 449,00 | Смета на выполнение работ |  | 1 448,73 |
| 3.18 | Ремонт транспорта СМиА | ТР | 3 116,00 | Смета на выполнение работ |  | 3 116,00 |
| **4** | **ЗВСК** |  | **7 310,00** |  |  | **7 310,00** |
| 4.1 | Замена трансформатора 41Т | КР | 929,00 | Смета на выполнение работ |  | 929,00 |
| 4.2 | Капремонт трансформатора №40Т (ТМ 1000/10/0,4) с заменой питающего эл.кабеля | КР | 191,00 | Смета на выполнение работ |  | 191,00 |
| 4.3 | Замена питающего кабеля электродвигателей насосов СН-1, 2, 3 | КР | 241,00 | Смета на выполнение работ |  | 241,00 |
| 4.4 | Капремонт электродвигателя 630 кВт насоса СН-3(тип А4-400-4У3, 630кВт,1500об/мин) | КР | 392,00 | Смета на выполнение работ |  | 392,00 |
| 4.5 | Капремонт электродвигателя 200 кВт насоса СНР-2 (тип А4-355LK-4У3, 200кВт,1500об/мин) | КР | 110,00 | Смета на выполнение работ |  | 110,00 |
| 4.6 | Замена погружного насоса 2А на МНС (тип 12НА-22х6, 150м3/ч, 54м.в.ст.) | КР | 282,00 |  |  | 282,00 |
| 4.7 | Замена насоса МНР-1Б на МНС (тип 5НК-5х1, 70м3/ч, 105 м.в.ст.) | КР | 143,00 | Смета на выполнение работ |  | 143,00 |
| 4.8 | Капремонт насоса МН-2В тип 4Н-5х4 | КР | 33,00 | Смета на выполнение работ |  | 33,00 |
| 4.9 | Замена насоса 1В НБА, марки 200Д90 на 1Д630-90а | КР | 351,00 | Смета на выполнение работ |  | 351,00 |
| 4.10 | Капремонт электродвигателя (тип ВАО-82-2, 55 кВт, 3000 об/мин) насоса МНР-1В | КР | 69,00 | Смета на выполнение работ |  | 69,00 |
| 4.11 | Капремонт электродвигателя 55 кВт насоса МН-2В (тип ВАО-82-2, 55 кВт, 3000 об/мин) | КР | 69,00 | Смета на выполнение работ |  | 69,00 |
| 4.12 | Ремонт приямка обмывочных вод | КР | 189,00 | Смета на выполнение работ |  | 189,00 |
| 4.13 | Замена питательной магистрали котлов ДКВР | КР | 243,00 | Смета на выполнение работ |  | 243,00 |
| 4.14 | Ремонт обмуровки и теплоизоляции котлов | ТР | 926,00 | Смета на выполнение работ |  | 926,00 |
| 4.15 | Ремонт внутренней химзащиты баков-аккумуляторов горячей воды №№ 1, 2 на ЗВК | КР | 1 250,00 | Смета на выполнение работ |  | 1 250,00 |
| 4.16 | Ремонт здания НХФС | КР | 400,00 | Смета на выполнение работ |  | 400,00 |
| 4.17 | Ремонт приямков в ХВО | КР | 787,00 | Смета на выполнение работ |  | 787,00 |
| 4.18 | Ремонт помещений РУ - 10, 6, 0.4 кВ Гл. корпуса | КР | 584,00 | Смета на выполнение работ |  | 584,00 |
| 4.19 | Ремонт эстакады слива мазута (сети освещ) | КР | 121,00 | Смета на выполнение работ |  | 121,00 |
| **4** | **Аварийный резерв (аварийный ремонт, доп. объемы работ по результатам дефектации)** | **АР** | **3 852,00** | Расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов на 2013 год | Не представлено обоснование стоимости, необходимости | **0,00** |
| **Всего по ОАО «Кемеровская теплосетевая компания»** | | | **93 245,00** |  |  | **77 293,95** |

Приложение № 26 к протоколу

**Справка об инвестиционной программе ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год**

| № п/п | Наименование строек, объектов, видов работ | Объем капитальных вложений по предложению предприятия на 2013 год в части передачи тепла, тыс. руб. | | | Обоснования | Замечания | Объем капитальных вложений, по мнению экспертов в части передачи тепла, тыс. руб. | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Всего | амортизационные отчисления | прибыль | Всего | амортизационные отчисления | прибыль |
|  | **Всего по ОАО «Кемеровская теплосетевая компания» (г. Кемерово)** | **241 547,00** | **236 547,00** | **5 000,00** |  |  | **220 745,87** | **220 745,87** | **0,00** |
| **I** | **Новое строительство, всего** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **II** | **Техническое перевооружение, всего** | **241 547,00** | **236 547,00** | **5 000,00** |  |  | **220 745,87** | **220 745,87** | **0,00** |
|  | в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 1000 мм от ТК-3 до ПАВ-1 по пр. Московский, протяж. по трассе 235 м. | 20739,00 | 20739,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети | Стоимость указана не корректно | 20 353,93 | 20 353,93 | 0,00 |
| 1.2 | Реконструкция тепломагистрали №1 2Ду 600 мм от ТК-I-19 до УТ-I-22 по ул.Островского, протяж. по трассе 200 м. | 14477,00 | 14477,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 14 477,00 | 14 477,00 | 0,00 |
| 1.3 | Реконструкция тепломагистрали №4 2Ду 800 мм от ТК-19 до УТ-22 по ул.Островского, протяж. по трассе 200 м. | 20603,00 | 20603,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 20 603,00 | 20 603,00 | 0,00 |
| 1.4 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 800 мм. от ТК-VIII-53 до ТК-VIII-57 пр. Московский, протяж. 427 м | 28201,00 | 28201,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети | Стоимость указана не корректно | 28 012,85 | 28 012,85 | 0,00 |
| 1.5 | Реконструкция тепломагистрали №3 2Ду 1000 мм от ТК-27 до НО-28 по ул. Индустриальная, протяж. по трассе160 м. | 12966,00 | 12966,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 12 966,00 | 12 966,00 | 0,00 |
| 1.6 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-III-22 до ТК-III-24 по ул. Чкалова, протяж. по трассе 175 м. | 11100,00 | 11100,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети | Стоимость указана не корректно | 11 041,16 | 11 041,16 | 0,00 |
| 1.7 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от УТ-III-27 до УТ-III-28 по ул.Федоровского, протяж. по трассе 84 м. | 5508,00 | 5508,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 5 508,00 | 5 508,00 | 0,00 |
| 1.8 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 250 мм от ТК-21-5 до ТК-21-7 по пр. Ленина, кв. 21, протяж. по трассе 231 м | 7627,00 | 7627,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 7 627,00 | 7 627,00 | 0,00 |
| 1.9 | Реконструкция тепломагистрали №2 2Ду 600 мм от УТ-II-12 до УТ-II-13 по пр-ту Кузнецкий, протяж. по трассе 97 м. | 3983,00 | 3983,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 3 983,00 | 3 983,00 | 0,00 |
| 1.10 | Реконструкция тепломагистрали №3 2Ду 1000 мм от ТК-41а до НО-42 по ул. Семашко, протяж. по трассе 50 м. | 4661,00 | 4661,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 4 661,00 | 4 661,00 | 0,00 |
| 1.11 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-10/3 до ТК-10/7 по бульвару Строителей, протяж. по трассе 800 м (400 м - 2013 г.) | 23630,00 | 23630,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 23 630,00 | 23 630,00 | 0,00 |
| 1.12 | Строительство перемычки 2Ду400 мм от ТК-183 тепломагистрали №3 по ул.Терешковой до тепломагистрали №8 по ул. Волгоградской с целью улучшения гидравлического режима | 3885,00 | 3885,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ | Стоимость указана не корректно | 3 842,37 | 3 842,37 | 0,00 |
| 1.13 | Реконструкция обратного трубопровода тепломагистрали №3 с увеличением диаметра с 2Ду700 мм до 2Ду800 мм от КСЗ-11 до ТК-183 ул. Терешковой | 30014,00 | 30014,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ |  | 30 014,00 | 30 014,00 | 0,00 |
| 1.14 | Переустройство надземного участка теплотрассы 2Ду 1000 мм по ул. Двужильного и пр. Молодежный | 15849,00 | 10849,00 | 5000,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ |  | 15 849,00 | 15 849,00 | 0,00 |
| 1.15 | Реконструкция теплоизоляции теплотрасс | 703,00 | 703,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ | Не указана адресная привязка | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.16 | Корректировка концепции перспективного развития централизованного теплоснабжения Кемеровской области на 2014-2018 гг. | 1695,00 | 1695,00 | 0,00 | ПЗ |  | 1 695,00 | 1 695,00 | 0,00 |
| 1.17 | Реконструкция тепломагистрали №1 2Ду 600 мм от УТ-I-22 до УТ-23а по ул.Островского, протяж. по трассе 110 м (ПИР) | 254,00 | 254,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 254,00 | 254,00 | 0,00 |
| 1.18 | Реконструкция тепломагистрали №4 2Ду 800 мм от УТ-22 до УТ-23а по ул.Островского, протяж. по трассе 110 м (ПИР) | 424,00 | 424,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 424,00 | 424,00 | 0,00 |
| 1.19 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 800 мм от ТК-VIII-53 до КСЗ-VIII-2 пр. Московский, протяж. 880 м (ПИР) | 2542,00 | 2542,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 2 542,00 | 2 542,00 | 0,00 |
| 1.20 | Реконструкция тепломагистрали от ТК-18 до Пав.-1 по пр. Химиков 2Ду 700 мм, протяж. по трассе 250 м. (ПИР) | 1017,00 | 1017,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 1 017,00 | 1 017,00 | 0,00 |
| 1.21 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-I-28 до ТК-I-32 по ул. 40 лет Октября, протяж. по трассе 350 м. (ПИР) | 551,00 | 551,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 551,00 | 551,00 | 0,00 |
| 1.22 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 500 мм от ТК-II-14 доТК-II-16 по ул. Леонова, протяж. по трассе 128 м. (ПИР) | 297,00 | 297,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 297,00 | 297,00 | 0,00 |
| 1.23 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 300 мм от ТК-17-14 доТК-17-15а по Центральному проезду, протяж. по трассе 141 м (ПИР) | 339,00 | 339,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 339,00 | 339,00 | 0,00 |
| 1.24 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 600 мм от ТК-IV-27 до ТК-IV-29 по пр. Ленина, протяж. по трассе 350 м. (ПИР) | 847,00 | 847,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 847,00 | 847,00 | 0,00 |
| 1.25 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 400 мм от ТК-IV-14 до ТК-IV-17 по пр. Ленина, протяж. по трассе 300 м. (ПИР) | 509,00 | 509,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 509,00 | 509,00 | 0,00 |
| 1.26 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 1000 мм от ТК-47 до НО-49 по ул. Старый аэропорт, протяж. по трассе 330 м. (ПИР) | 1 271,00 | 1 271,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 1 271,00 | 1 271,00 | 0,00 |
| 1.27 | Реконструкция тепломагистрали 2Ду 700 мм от ТК-193 до ТК-195 по ул. Терешковой, протяж. по трассе 306 м. (ПИР) | 932,00 | 932,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ, схема мест повреждений тепломагистрали, техническое заключение по результатам инженерной диагностики теплосети |  | 932,00 | 932,00 | 0,00 |
| 1.28 | Расширение деятельности в Рудничный район г. Кемерово (ПИР) | 6 780,00 | 6 780,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ | Не представлено обоснование необходимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.29 | Мероприятия, направленные на повышение промбезопасности (реконструкция вентиляции гаражных боксов СМиА, установка кондиционеров) | 4 237,00 | 4 237,00 | 0,00 | сводный сметный расчет на выполнение работ |  | 4 237,00 | 4 237,00 | 0,00 |
| 1.30 | Создание системы телефонной связи | 847,00 | 847,00 | 0,00 | сводный сметный расчет на выполнение работ |  | 847,00 | 847,00 | 0,00 |
| 1.31 | Развитие ИИК (информационно-измерительного комплекса) | 1 695,00 | 1 695,00 | 0,00 | сводный сметный расчет на выполнение работ | Учтено на 2012 год | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.32 | Установка автоматизированной системы контроля за движением автотранспорта (Глонасс) | 847,00 | 847,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ |  | 830,57 | 830,57 | 0,00 |
| 1.33 | Оборудование вне смет строек | 847,00 | 847,00 | 0,00 | ПЗ | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.34 | Приобретение компьютерной, периферийной и орг. техники | 1 585,00 | 1 585,00 | 0,00 | ПЗ, счет на оплату |  | 1 585,00 | 1 585,00 | 0,00 |
| 1.35 | Реконструкция электрооборудования и КИПиА | 9 238,00 | 9 238,00 | 0,00 |  | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.36 | Реконструкция узлов управления тепломагистралями 1,2,3,4,5,6,7,8 и ПНС-1,2,3,4,5,8,9,10,11 | 847,00 | 847,00 | 0,00 | ПЗ, сводный сметный расчет на выполнение работ | Учтено на 2012 год | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 27 к протоколу



Приложение № 28 к протоколу



Приложение № 29 к протоколу

**Смета расходов ОАО "Кемеровская теплосетевая компания" по тепловой энергии на 2013 год (г.Кемерово)**

| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Предложения предприятия на 2013 год | рост к 2012 году | Утверждено на 2013 год | рост  к 2012 году | календарная разбивка | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с января | с июля |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  | 0,4829 |  |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |  |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 20 272,73 | 18 062,00 | -10,90% | 12 508,46 | -38,30% | 6 039,79 | 6 468,67 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Работы и услуги производственного характера | 18 051,79 | 19 171,00 | 6,20% | 16 857,81 | -6,61% | 8 139,90 | 8 717,91 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Топливо на технологические цели | 161 278,00 | 200 633,00 | 24,40% | 162 912,00 | 1,01% | 107 514,00 | 55 398,00 |
| Энергия | 2 977 571,74 | 3 965 277,00 |  | 2 781 789,73 | -6,58% | 1 502 851,14 | 1 278 938,59 |
| Энергия на технологические цели | 2 874 474,02 | 3 823 986,00 |  | 2 671 062,78 | -7,08% | 1 449 385,92 | 1 221 676,86 |
| Энергия на хозяйственные нужды | 103 097,72 | 141 291,00 |  | 110 726,95 | 7,40% | 53 465,22 | 57 261,73 |
| Затраты на оплату труда | 132 667,05 | 194 487,00 | 46,60% | 113 708,78 | -14,29% | 54 905,02 | 58 803,77 |
| Отчисления на социальные нужды | 40 330,78 | 58 346,00 | 44,67% | 34 567,47 | -14,29% | 16 691,13 | 17 876,34 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Амортизация основных средств | 254 286,00 | 236 801,00 | -6,88% | 223 273,30 | -12,20% | 107 808,95 | 115 464,35 |
| Прочие затраты, всего | 270 634,89 | 340 121,00 | 25,68% | 128 649,19 | -52,46% | 62 119,09 | 66 530,10 |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства на страхование | 8 013,58 | 10 077,00 | 25,75% | 3 899,55 | -51,34% | 1 882,92 | 2 016,63 |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 73,00 | 73,00 | 0,00% | 22,23 | -69,55% | 10,73 | 11,50 |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 130 818,30 | 93 245,00 | -28,72% | 77 293,95 | -40,92% | 37 321,88 | 39 972,07 |
| Водный налог (ГЭС) |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 70 702,43 | 49 880,00 | -29,45% | 41 697,46 | -41,02% | 20 133,89 | 21 563,57 |
| Налог на землю | 47 305,00 | 45 844,00 | -3,09% | 37 661,46 | -20,39% | 18 185,08 | 19 476,38 |
| Налог на имущество | 23 397,43 | 4 036,00 | -82,75% | 4 036,00 | -82,75% | 1 948,81 | 2 087,19 |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 61 027,58 | 186 846,00 | 206,17% | 5 736,00 | -90,60% | 2 769,66 | 2 966,34 |
| **Итого расходов** | **3 875 092,98** | **5 032 898,00** | **29,88%** | **3 474 266,74** | -10,34% | **1 866 069,01** | **1 608 197,72** |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход |  | 54 016,00 | 100,00% | 111 127,00 |  | 53 658,39 | 57 468,61 |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 363 876,28 |  |  | *225 674,94* |  | 108 968,59 | 116 706,34 |
| **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **3 511 216,70** | **5 086 914,00** | **44,88%** | **3 359 718,80** |  | **1 810 758,80** | **1 548 960,00** |

Приложение № 30 к протоколу

**Анализ обоснованности ремонтных мероприятий, входящих в состав ремонтной программы**

**ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» на 2013 год в части передачи тепловой энергии**

| № п.п. | Наименование работ | Вид ремонта | Стоимость ремонтов по предложению предприятия , тыс. руб. | Обоснования | Замечания | Стоимость ремонтов по мнению экспертов, тыс. руб. |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Передаточные устройства | ТР | 19 183,62 |  |  | 11 873,68 |
| 1.1 | Замена дворовых тепловых сетей к муниципальному жилому фонду п.Инского в квартале 6 | ТР | 6 195,82 | Смета на выполнение работ №04-01-13 | Данное мероприятие учтено в п. 1.2. представленной инвестпрограммы. В соответствии с действующим законодательством - одни и те же затраты не могут быть учтены дважды. | 0,00 |
| 1.2 | Замена участков тепловых сетей жил. поселка в квартале 6 | ТР | 10 090,68 | Смета на выполнение работ №04-02-13 | Принят завышенный коэффициент пересчета стоимости материалов | 9 771,68 |
| 1.3 | Техническое обслуживание, устранение повреждения оборудования и тепловых сетей ТСЦ выполняемые хозспособом, с оказанием транспортных услуг ЗАО "АТП "Кузбассэнерго" в 2013 г. | ТР | 1 702,14 | Смета на выполнение работ №04Х-01/1-13 | Хозспособ. Исключена сметная прибыль и з/п. Принят завышенный коэффициент пересчета стоимости материалов | 1 256,58 |
| 1.4 | Техническое обслуживание, устранение повреждения оборудования и тепловых сетей ТСЦ выполняемые хозспособом, с оказанием транспортных услуг Кемеровского филиала ОАО "Сибирьэнергоремонт" в 2013 г | ТР | 849,70 | Смета на выполнение работ №04Х-01/2-13 | Хозспособ. Исключена сметная прибыль и з/п. Принят завышенный коэффициент пересчета стоимости материалов | 517,55 |
| 1.5 | Текущий ремонт электроприводов ТСЦ | ТР | 17,40 |  | Не представлено обоснование стоимости, необходимости | 0,00 |
| 1.6 | Текущий ремонт электрооборудования ТСЦ | ТР | 5,02 | Смета на выполнение работ №29-73-13ВВЛ |  | 5,02 |
| 1.7 | Текущий ремонт электрооборудования АБК-ТСЦ | ТР | 48,08 | Смета на выполнение работ №29-84-13 |  | 48,08 |
| 1.8 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-24 | ТР | 14,31 | Смета на выполнение работ №29-85-13 |  | 14,31 |
| 1.9 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-25-4 | ТР | 10,15 | Смета на выполнение работ №29-86-13 |  | 10,15 |
| 1.10 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-25-1 | ТР | 14,72 | Смета на выполнение работ №29-87-13 |  | 14,72 |
| 1.11 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-25-2 | ТР | 13,55 | Смета на выполнение работ №29-88-13 |  | 13,55 |
| 1.12 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-25-3 | ТР | 13,74 | Смета на выполнение работ №29-89-13 |  | 13,74 |
| 1.13 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-23-1 | ТР | 17,19 | Смета на выполнение работ №29-90-13 |  | 17,19 |
| 1.14 | Текущий ремонт электрооборудования НС-23-2 | ТР | 13,03 | Смета на выполнение работ №29-91-13 |  | 13,03 |
| 1.15 | Текущий ремонт электрооборудования ПНС-23-3 | ТР | 17,48 | Смета на выполнение работ №29-92-13 |  | 17,48 |
| 1.16 | Текущий ремонт электрооборудования КТПСН-25 | ТР | 3,24 | Смета на выполнение работ №29-93-13 |  | 3,24 |
| 1.17 | Текущий ремонт трансформатора Трансф-1-25 | ТР | 25,07 | Смета на выполнение работ №29-94-13 |  | 25,07 |
| 1.18 | Текущий ремонт трансформатора Трансф-2-25 | ТР | 25,07 | Смета на выполнение работ №29-95-13 |  | 25,07 |
| 1.19 | Техническое обслуживание | ТР | 107,21 | Смета на выполнение работ №29-97-13ТСЦ |  | 107,21 |
| 2 | Аварийный резерв (аварийный ремонт, доп. объемы работ по результатам дефектации) | АР | 661,00 | Расчет прогнозной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт основных производственных фондов на 2013 год | Не представлено обоснование стоимости, необходимости | 0,00 |
| **Всего по ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания»** | | | **19 844,62** |  |  | **11 873,68** |

Приложение № 31 к протоколу

**Справка об инвестиционной программе ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово), в части передачи тепловой энергии на 2013 год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование строек, объектов, видов работ | Объем капитальных вложений по предложению предприятия на 2013 год в части передачи тепла, тыс. руб. | | | Обоснования | Замечания | Объем капитальных вложений по мнению экспертов в части передачи тепла, тыс. руб. | | |
| Всего | амортизационные отчисления | прибыль | Всего | амортизационные отчисления | прибыль |
|  | **Всего по ОАО «Межрегиональная теплосетевая компания» (г. Белово)** | **7 004,00** | **5 093,00** | **1 911,00** |  |  | **4 028,00** | **4 028,00** | **0,00** |
| **I** | **Техническое перевооружение, всего** | **7 004,00** | **5 093,00** | **1 911,00** | ПЗ, план ввода основных фондов по инвестиционной программе на 2013 год |  | **4 028,00** | **4 028,00** | **0,00** |
|  | в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Реконструкция участка тепловой сети на ул. Тюленина и ул. Надежды | 5131,00 | 3220,00 | 1911,00 | ПЗ, объектная смета на выполнение работ |  | 4028,00 | 4028,00 | 0,00 |
| 1.2 | Молниезащита территории ремонтно-эксплуатационной базы теплосетевого цеха (ПИР) | 169,00 | 169,00 | 0,00 | ПЗ, расчет стоимости работ | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Тепловая сеть в квартале "Молодежный" п.Инской (ПИР) | 424,00 | 424,00 | 0,00 | ПЗ | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Реконструкция тепловой сети к школе №16 (ПИР) | 169,00 | 169,00 | 0,00 | ПЗ | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Создание системы телефонной связи | 517,00 | 517,00 | 0,00 | ПЗ | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | Приобретение компьютерной, периферийной и орг.техники | 594,00 | 594,00 | 0,00 | ПЗ | Не представлено обоснование стоимости | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 32 к протоколу



Приложение № 33 к протоколу



Приложение № 34 к протоколу

**Смета расходов ОАО "Межрегиональная теплосетевая компания" по тепловой энергии на 2013 год (г. Белово)**

| Наименование показателя | Утверждено на 2012 год | Предложения предприятия на 2013 год | рост к 2012 году | Утверждено на 2013 год | рост к 2012 году | календарная разбивка | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с января | с июля |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  | 0,4439 |  |
| Сырье, основные материалы |  |  |  |  |  |  |  |
| Вспомогательные материалы | 568,75 | 360,00 | -36,70% | 360,00 | -36,70% | 159,81 | 200,19 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Работы и услуги производственного характера | 671,81 | 3 246,00 | 383,17% | 671,81 | 0,00% | 298,24 | 373,57 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Топливо на технологические цели |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| Энергия | 106 787,72 | 201 101,00 |  | 103 841,54 | -2,76% | 57 588,95 | 46 252,60 |
| Энергия на технологические цели | 103 487,72 | 193 208,00 |  | 100 541,54 | -2,85% | 56 123,98 | 44 417,56 |
| Энергия на хозяйственные нужды | 3 300,00 | 7 893,00 |  | 3 300,00 | 0,00% | 1 464,97 | 1 835,03 |
| Затраты на оплату труда | 9 129,34 | 13 396,00 | 46,74% | 9 105,10 | -0,27% | 4 042,02 | 5 063,08 |
| *численность, чел* | 26,00 | 0,00 |  | 26,00 | 0,00% |  |  |
| *средняя зарплата, руб/чел/мес* | 29 183,00 | 0,00 | 0,00% | 29 183,00 | 0,00% |  |  |
| Отчисления на социальные нужды | 2 775,32 | 4 018,00 | 44,78% | 2 767,95 | -0,27% | 1 228,77 | 1 539,18 |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Амортизация основных средств | 8 383,00 | 5 093,00 | -39,25% | 4 028,00 | -51,95% | 1 788,15 | 2 239,85 |
| Прочие затраты, всего | 18 441,48 | 37 045,00 | 100,88% | 13 872,67 | -24,77% | 6 158,49 | 7 714,19 |
| Целевые средства на НИОКР |  |  |  |  |  |  |  |
| Средства на страхование | 551,44 | 1 103,00 | 100,02% | 328,78 | -40,38% | 145,96 | 182,83 |
| Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| Оплата за услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, организации функционирования торговой системы оптового рынка электрической энергии (мощности), передаче электрической энергии |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Отчисления в ремонтный фонд (в случае его формирования) | 12 620,00 | 19 845,00 | 57,25% | 11 873,68 | -5,91% | 5 271,07 | 6 602,61 |
| Водный налог (ГЭС) |  |  |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), всего | 2 627,46 | 884,00 | -66,36% | 569,21 | -78,34% | 252,69 | 316,52 |
| Налог на землю | 2 000,00 | 387,00 | -80,65% | 317,93 | -84,10% | 141,14 | 176,79 |
| Налог на имущество | 627,46 | 497,00 | -20,79% | 251,29 | -59,95% | 111,55 | 139,73 |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции | 2 642,58 | 15 213,00 | 475,69% | 1 101,00 | -58,34% | 488,77 | 612,23 |
| **Итого расходов** | **146 757,42** | **264 259,00** | **80,07%** | **134 647,07** | -8,25% | **71 264,42** | **63 382,65** |
| из них на ремонт |  |  |  |  |  |  |  |
| Недополученный по независящим причинам доход | 3 919,55 | 8 378,00 | 100,00% | 0,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования | 35 969,30 |  |  | *353,58* |  | 156,97 | 196,62 |
| **Расчетные расходы по производству продукции (услуг)** | **114 707,67** | **272 637,00** | **137,68%** | **134 293,49** | **17,07%** | **71 107,45** | **63 186,03** |

Приложение № 35 к протоколу

**Тарифы на тепловую энергию для потребителей ООО "Центральная ТЭЦ",   
с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | | |  | Тариф на тепловую энергию (без НДС) | | | | | |
| горячая вода | отборный пар давлением | | | | острый и редуциро-ванный пар |
| от 1,2 до 2,5 кг/см2 | от 2,5 до 7,0 кг/см2 | от 7,0 до 13,0 кг/см2 | свыше  13,0 кг/см2 |
| 1. | | | Потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии | | | | | | |
|  | | | одноставочный руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | | | двухставочный | - | - | - | - | - | - |
|  | | | за энергию руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | | | за мощность тыс. руб. в месяц/Гкал/ч | - | - | - | - | - | - |
|  | | | Население (тарифы указываются с учетом НДС)\* | | | | | | |
|  | | | одноставочный руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | | | двухставочный | - | - | - | - | - | - |
|  | | | за энергию руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | | | за мощность тыс. руб. в месяц/Гкал/ч | - | - | - | - | - | - |
| 2. | | | Потребители, оплачивающие производство тепловой энергии (получающие тепловую энергию на коллекторах производителей) | | | | | | |
|  | | | одноставочный руб./Гкал | 552,51 | 538,26 | 543,71 | - | - | - |
|  | | | двухставочный | - | - | - | - | - | - |
|  | | | за энергию руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | | | за мощность тыс. руб. в месяц/Гкал/ч | - | - | - | - | - | - |
|  | | | Население (тарифы указываются с учетом НДС)\* | | | | | | |
|  | | | одноставочный руб./Гкал | 651,96 | 635,15 | 641,58 | - | - | - |
|  | | | двухставочный | - | - | - | - | - | - |
|  | | | за энергию руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | | | за мощность тыс. руб. в месяц/Гкал/ч | - | - | - | - | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| \_\_\_\_\_\*\_Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).  Примечания: 1) Стоимость умягченной (химобессоленной) воды, участвующей в технологическом процессе, применяемая для взаиморасчетов между энергоснабжающей организацией и потребителями, отбирающими теплоноситель из присоединенной сети при невозврате конденсата, составляет 145,51 руб./м3 (без НДС);  2) Стоимость подготовленной воды (прошедшей химическую, механическую и иные способы очистки и подготовки, используемой в системах ЦТ и ГВС) составляет 10,75 руб./м3 (без НДС). | | | | | | | | | |

Приложение № 36 к протоколу

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Тарифы на тепловую энергию для потребителей ООО "Центральная ТЭЦ",  с 01.07.2013 г. | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| № п/п |  | Тариф на тепловую энергию (без НДС) | | | | | |
| горячая вода | отборный пар давлением | | | | острый и редуциро-ванный пар |
| от 1,2 до 2,5 кг/см2 | от 2,5 до 7,0 кг/см2 | от 7,0 до 13,0 кг/см2 | свыше  13,0 кг/см2 |
| 1. | Потребители, оплачивающие производство и передачу тепловой энергии | | | | | | |
|  | одноставочный руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | двухставочный | - | - | - | - | - | - |
|  | за энергию руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | за мощность тыс. руб. в месяц/Гкал/ч | - | - | - | - | - | - |
|  | Население (тарифы указываются с учетом НДС)\* | | | | | | |
|  | одноставочный руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | двухставочный | - | - | - | - | - | - |
|  | за энергию руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | за мощность тыс. руб. в месяц/Гкал/ч | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Потребители, оплачивающие производство тепловой энергии (получающие тепловую энергию на коллекторах производителей) | | | | | | |
|  | одноставочный руб./Гкал | 603,64 | 588,07 | 594,03 | - | - | - |
|  | двухставочный | - | - | - | - | - | - |
|  | за энергию руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | за мощность тыс. руб. в месяц/Гкал/ч | - | - | - | - | - | - |
|  | Население (тарифы указываются с учетом НДС)\* | | | | | | |
|  | одноставочный руб./Гкал | 712,29 | 693,93 | 700,95 | - | - | - |
|  | двухставочный | - | - | - | - | - | - |
|  | за энергию руб./Гкал | - | - | - | - | - | - |
|  | за мощность тыс. руб. в месяц/Гкал/ч | - | - | - | - | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| \_\_\_\_\_\*\_Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).  Примечания: 1) Стоимость умягченной (химобессоленной) воды, участвующей в технологическом процессе, применяемая для взаиморасчетов между энергоснабжающей организацией и потребителями, отбирающими теплоноситель из присоединенной сети при невозврате конденсата, составляет 145,51 руб./м3 (без НДС);  2) Стоимость подготовленной воды (прошедшей химическую, механическую и иные способы очистки и подготовки, используемой в системах ЦТ и ГВС) составляет 11,80 руб./м3 (без НДС). | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | |

Члены Правления РЭК:

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

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

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

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

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

Секретарь заседания:

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