**УТВЕРЖДАЮ**:

Председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 53-т**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

22 октября 2012 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Крумгольц А.Р.**

Секретарь – **Приезжев К.А.**

**Присутствовали:**

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

**Приглашенные** от МП «ССК»:

**Казека В.В. –** директор;

**Кондратов А.В. –** зам. директора по реализации;

**Никулин С.А. –** зам. директора по экономике и финансам;

**Петренко А.Ю. –** ведущий экономист по тарифам.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | | Вопрос | |
|
|  | Об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии для потребителей ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк) | |
|  | О внесении изменений в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование | |
|  | Об установлении тарифа на услуги по передаче тепло-вой энергии для потребителей ООО «Жилкомсервис» | |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Муниципальным предприятием Новокузнецкого городского округа «Сибирская Сбытовая Компания» 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. Предприятия просят рассмотреть вопросы без их присутствия. И предоставил слово докладчику.

**1. Об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии для потребителей ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк).**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

В связи с включением ООО «ЭнергоСеть» в «Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование», согласно постановлению РЭК КО от 20.07.2012 № 210, предприятие обратилось в РЭК с предложением по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии. Ранее затраты предприятия РЭК не рассматривала, поэтому у него отсутствуют данные по базовому периоду.

Оценку финансового состояния ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк) по передаче тепловой энергии произвести не представляется возможным, поскольку предприятие впервые представило документы на регулирование, соответственно отсутствует бухгалтерская и статистическая отчетность по передаче электрической энергии, на основании которой осуществляется анализ финансового состояния.

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

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

Поставщиком тепловой энергии ООО «ЭнергоСеть» (г. Новокузнецк) является Муниципальное предприятие Новокузнецкого городского округа «Сибирская сбытовая компания», согласно договора от 29.08.2012 №Т-01-29/08 на 2012 год. Общий объем поступления в сеть тепловой энергии на 2012 год согласован в объёме 16,4815 тыс. Гкал. Общий объем потерь составит 1,8945 тыс. Гкал., полезный отпуск тепловой энергии составит 14,5870 тыс. Гкал. Вся тепловая энергия отпускается иным потребителям.

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

Таблица 1

Анализ основных технико-экономических показателей

| **Наименование показателя** | **Единица измерения** | **Предложения предприятия на 2012 год** | **Утверждено на 2012 год** | **Корректировка от предложения предприятия, +/-** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Поступление тепловой энергии в сеть | тыс. Гкал | 16,4815 | 16,4815 | 0,0000 |
| Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 0,0000 |
| потребительский рынок: | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 0,0000 |
| - иные потребители | -//- | 14,5870 | 14,5870 | 0,0000 |
| Потери в тепловых сетях: | -//- | 1,8945 | 1,8945 | 0,0000 |
| - тепловой энергии | -//- | 1,8945 | 1,8945 | 0,0000 |
| Суммарная расчетная (присоединенная) тепловая нагрузка (мощность) потребителей | -//- | 7,4000 | 7,4000 | 0,0000 |
| НВВ (без учета расходов на компенсацию потерь) | тыс. руб. | 5625,49 | 3127,05 | -2498,4376 |

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

В предложениях предприятия на осуществление регулируемой деятельности на услуги по передаче тепловой энергии на 2012 год затраты и прибыль планируются в размере 5 625,49 тыс. руб., в т.ч. затраты составляют 5 138,61 тыс. руб., прибыль – 486,88 тыс. руб.

На основе проведенного анализа представленных документов на 2012 год по статьям ООО «ЭнергоСеть» проведены корректировки.

Экономически обоснованными признанны расходы по статьям затрат на следующем уровне:

1. По статье ***«Вспомогательные материалы»*** предприятием планируются расходы в размере 370,43 тыс. руб. Предлагается согласиться с затратами предприятия, согласно представленного расчёта по материалам на техническое обслуживание и текущий ремонт трубопроводов (табл. 2)

Таблица 2

Вспомогательные материалы

|  |  |  | **тыс. руб.** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Статья затрат** | **Предложения предприятия на 2012 год** | **Утверждено**  **на 2012 год** | **Размер**  **корректировки, +/-** |
| **Вспомогательные материалы** | 370,43 | 370,43 | 0,00 |

2. По статье ***«Затраты на оплату труда»*** предприятием планируются расходы в сумме 2 946,93 тыс. руб. при численности 13 человек и среднемесячной заработной плате 18 891 руб. в месяц, согласно представленному расчёту на 2012 год по предприятию (по всем видам деятельности).

Предлагается принять затраты на оплату труда в сумме 1 501,63 тыс. руб. На передачу тепловой энергии принята численность 7,2 человека. Размер заработной платы принят на уровне средней оплаты труда за 6 месяцев 2012 года по передаче тепловой энергии по Кемеровской области (Кемеровская статистика) в размере 17 380 рубля в месяц. Корректировка по статье относительно предложения предприятия в сторону снижения составила 1 445,30 тыс. руб.

3. Соответственно, по статье ***«отчисления на страховые взносы»*** – расходы принимаются в размере 30,0 и 2,3 %, в соответствии с Федеральным законом от 03.12.2011 № 379-ФЗ и уведомлению о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний от ФОТ, в сумме 485,03 тыс. руб. Корректировка по статье относительно предложения предприятия в сторону снижения составила 410,84 тыс. руб. (таб. 3).

Таблица 3

Расчет фонда оплаты труда и отчислений на социальные нужды

|  |  |  | **тыс. руб.** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Статья затрат** | **Предложения предприятия на 2012 год** | **Утверждено**  **на 2012 год** | **Размер корректировки, +/-** |
| **Затраты на оплату труда** | 2 946,93 | 1 501,63 | -1 445,30 |
| **Отчисления на социальные нужды** | 895,87 | 485,03 | -410,84 |
| ***Справочно:*** | | | |
| **Численность ППП, чел** | 13 | 7,2 | -5,8 |
| **Средний уровень заработной платы, руб.** | 18 891 | 17 380 | -1 511 |

4. По статье ***«Амортизация основных фондов»***  предприятием планируются расходы в размере 10,22 тыс. руб.

Предлагается принять амортизацию в размере 9,88 тыс. руб. Снижение за счёт некорректного расчёта по амортизации транспортных средств. Корректировка по статье относительно предложения предприятия в сторону снижения составила 0,34 тыс. руб. (таб. 4).

Таблица 4

Амортизация основных фондов

|  |  |  | **тыс. руб.** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Статья затрат** | **Предложения предприятия на 2012 год** | **Утверждено**  **на 2012 год** | **Размер**  **корректировки, +/-** |
| **Амортизация основных фондов** | 10,22 | 9,88 | -0,34 |

5. По статьям ***«Прочие»*** предприятием планируются расходы в размере 915,16 тыс. руб. На основании экономически обоснованных данных, предлагается принять затраты в сумме 584,15 тыс. руб. Корректировка в сторону снижения составила 331,01 тыс. руб. (таб.5)

Таблица 5

Прочие затраты

|  |  |  | **тыс. руб.** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Статья затрат** | **Предложения предприятия на 2012 год** | **Утверждено**  **на 2012 год** | **Размер**  **корректировки, +/-** |
| **Прочие затраты всего, в том числе:** | 915,16 | 584,15 | -331,01 |
| **Охрана труда** | 140,52 | 52,50 | -88,02 |
| **Другие затраты, относимые на себестоимость продукции, всего, в том числе:** | 774,64 | 531,65 | -242,99 |
| **- арендная плата** | 310,60 | 310,60 | 0,00 |
| **- прочие расходы** | 464,04 | 221,05 | -242,99 |

По статьям:

- «охрана труда» предприятие планирует 140,52 тыс. руб. Предлагается включить затраты на средства индивидуальной защиты и обучение персонала в сумме 52,5 тыс. руб., исходя из численности 7,2 человека. Корректировка по статье в сторону уменьшения 88,02 тыс. руб.;

- «арендная плата» предприятием планируются расходы в размере 310,60 тыс. руб. Предлагается согласиться с предложением предприятия, согласно договору аренды от 14.05.2012 № А-1. Затраты по данному договору приняты пропорционально прямым затратам по видам регулируемой деятельности (по передаче тепловой энергии составляет 35%, согласно расчёта);

- «прочие расходы» предприятие планирует 464,04 тыс. руб. Предлагается включить сумму в размере 221,05 тыс. руб., из них:

1) расчёт нормативов технологических потерь, расчёт нормативов топлива и оказание услуг по проведению экспертизы материалов на 2012 год на сумму 116,05 тыс. руб.;

2) бухгалтерское обеспечение, информационные услуги, услуги связи, расходы на канцелярию и прочие расходы на сумму 105 тыс. руб. Корректировка по статье в сторону уменьшения 242,99 тыс. руб.

В план предприятие предлагает включить прибыль в размере 486,88 тыс. руб.

При установлении тарифа на услуги по передаче теплой энергии экономически обоснованно принять прибыль в размере 175,93 тыс. руб., в том числе:

• прибыль на социальное развитие принять на уровне предложения предприятия в сумме 132,32 тыс. руб., согласно представленным обосновывающим документам;

• снижение прибыли на поощрение на 233,43 тыс. руб. по причине необоснованности представленных материалов;

• прибыль на услуги банка принять в размере 10,53 тыс. руб., согласно договору обслуживания с ОАО «ФорБанк» № 051от 24.11.2011;

• снижение прибыли по налогу на прибыль на 64,29 тыс. руб. за счет корректировки налогооблагаемой базы.

На 2012 год предлагается для утверждения сумма НВВ в размере **3 127,05 тыс. руб.** Общая сумма корректировки НВВ в сторону снижения на **2 498,44 тыс. руб.**

С учётом компенсации потерь тепловой энергии сумма НВВ составляет **3772,12 тыс. руб.**

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Показатели** | **Утверждено на 2012 год, тыс. руб.** |
| 1 | Затраты на передачу тепловой энергии | **2 951,12** |
| 2 | Прибыль | **175,93** |
| 3 | НВВ | **3 127,05** |
| 4 | Компенсация потерь тепловой энергии | **645,07** |
| 5 | Всего НВВ на потребительский рынок с учётом расходов на компенсацию потерь | **3 772,12** |
| 6 | Тариф на услуги по передаче тепловой энергии, реализуемую на потребительский рынок, (без НЛС), руб./Гкал. | **258,59** |

Расшифровка необходимой валовой выручки ООО "ЭнергоСеть" г. Новокузнецк на услуги по передаче тепловой энергии на 2012 год – приложение № 2 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии для потребителей ООО «ЭнергоСеть», в соответствии с приложением № 1 к настоящему протоколу.

2. Тариф, установленный п.1, действует с момента вступления в силу настоящего постановления.

3**.** Признать утратившим силу постановление региональной энергетической комиссией Кемеровской области от 20.09.2011 г. № 182 «Об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии для потребителей ООО «Энергия» (г. Новокузнецк)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**2. О внесении изменений в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование.**

Докладчик (Незнанов П.Г.) доложил:

Принятие постановление вызвано необходимостью внесения изменений в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Включить в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование, в раздел IV «Услуги по передаче и распределению тепловой энергии (мощности)» как организацию, оказывающую услуги по передаче и распределению тепловой энергии (мощности), с присвоением регистрационного номера:

ООО «Жилкомсервис» (г. Новокузнецк) 4.561.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**3. Об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии для потребителей ООО «Жилкомсервис».**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

В связи с включением ООО «Жилкомсервис» в «Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование», согласно постановлению РЭК от 19.10.2012 № 296 предприятие обратилось в РЭК с предложением по установлению тарифа на услуги по передаче тепловой энергии. Ранее затраты предприятия РЭК не рассматривала, поэтому у него отсутствуют данные по базовому периоду.

Для установления тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2012 год от ООО «Жилкомсервис» было получено письменное заявление от 12 октября 2012 № 27 (вх. от 16.10.2012 № 3862) об установлении тарифа, подписанное руководителем организации.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчёта тарифов на 2012 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах.

Оценку финансового состояния ООО «Жилкомсервис» (г. Новокузнецк) по передаче тепловой энергии произвести не представляется возможным, поскольку предприятие впервые представило документы на регулирование, соответственно отсутствует бухгалтерская и статистическая отчётность по передаче тепловой энергии, на основании которой осуществляется анализ финансового состояния.

По договору аренды №140/11 от 01 июля 2011г., находятся объекты: здание ПНС; теплотрасса 600 м (в двухтрубном исполнении).

ООО «Жилкомсервис» (г. Новокузнецк) оказывает услуги по передаче тепловой энергии муниципальному предприятию Новокузнецкого городского округа «Сибирская сбытовая компания», согласно договора от 08 октября 2012 №10/12/02-02-90 на 2012 год, для передачи тепловой энергии потребителям к домам г. Новокузнецка ул. Косыгина,3 Общий объём поступления в сеть тепловой энергии на 2012 год согласован в объёме 6870,0 тыс. Гкал. Общий объём потерь составит 1,222 тыс. Гкал., полезный отпуск тепловой энергии составит 5,648 тыс. Гкал. Услуги по передаче тепловой энергии оказывается

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

Таблица 1

Анализ основных технико-экономических показателей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единица измерения | Предложения предприятия на 2012 год | Утверждено на 2012 год | Корректировка от  предложения предприятия, +/- |
| Поступление тепловой энергии в сеть | тыс. Гкал | 6,870 | 6,870 | 0 |
| - потребительский рынок: |  | 5,648 | 5,648 | 0 |
| - жилищные организации |  | 5,648 | 5,648 | 0 |
| - иные потребители |  | 0 | 0 | 0 |
| Потери в тепловых сетях: |  | 1,222 | 1,222 | 0 |
| - тепловой энергии |  | 1,222 | 1,222 | 0 |
| НВВ (без учета расходов на компенсацию потерь) | тыс. руб. | 1169,04 | 788,05 | 0 |

В предложениях предприятия на осуществление регулируемой деятельности на услуги по передаче тепловой энергии на 2012 год затраты и прибыль планируются в размере 1 643,21 тыс. руб.

На основе проведенного анализа представленных документов на 2012 год по статьям ООО «Жилкомсервис» проведены корректировки, которые приводятся далее в экспертном заключении при анализе соответствующих статей расходов.

Экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

1. По статье *«Затраты на оплату труда»* предприятием планируются расходы в сумме 127,4 тыс. руб., согласно представленному расчёту предприятия, по количеству рабочего персонала задействованного при оказание услуг по передаче тепловой энергии потребителям в домах ул. Косыгина,д.3 и ул.Космонавтов,д.6 г.Новокузнецк.

Экономически обоснованными приняты расходы по статьям затрат на следующем уровне:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статья затрат | Предложения предприятия на 2012 год | Утверждено на 2012 год | Корректировка от  предложения предприятия, +/- |
| Другие затраты, относимые на себестоимость продукции, всего, в том числе: |  |  |  |
| - арендная плата | 14,64 | 14,64 | 0 |
| - прочие расходы | 40,0 | 40,0 |  |

По статьям:

* «арендная плата» предприятием планируются расходы в размере 310,60 тыс. руб. Предлагается согласиться с предложением предприятия, согласно договору аренды от 01.07.2011 № 140/11. Затраты по данному договору приняты пропорционально полезному отпуску тепловой энергии;
* «прочие расходы» предприятие планирует 40,0 тыс. руб., предлагается включить сумму в размере 40,0 тыс. руб., на расчёт нормативов технологических потерь;
* «общехозяйственные расходы» предприятие планирует 498,3 тыс. руб., предлагается включить 124,4 тыс. руб., корректировка на 373,9 тыс. руб., в связи с отсутствием обоснований.

Предприятие прибыли не заявляло.

На 2012 год предлагается для утверждения сумма НВВ в размере 788,05 тыс. руб. Общая сумма корректировки НВВ в сторону снижения на380,99 тыс. руб.

С учётом компенсации потерь тепловой энергии сумма НВВ составляет 1262,22 тыс. руб.

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

Учитывая результаты анализа и экономические интересы энергоснабжающей организации и потребителей тепловой энергии, Правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области предлагается установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемых МП «ССК» (г. Новокузнецк) для передачи тепловой энергии потребителям по адресу: ул. Косыгина, д.3 и ул. Космонавтов,д.6 г. Новокузнецк.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №пп | Показатели | Утверждено на 2012 год, тыс. руб. |
| 1 | Затраты на передачу тепловой энергии | 788,05 |
| 2 | Прибыль | 0 |
| 3 | НВВ | 788,05 |
| 4 | Компенсация потерь тепловой энергии | 474,17 |
| 5 | Всего HBB на потребительский рынок с учётом расходов на компенсацию потерь | 1262,22 |
| 6 | Тариф на услуги по передаче тепловой энергии (с учётом НДС), руб./Гкал. | 223,48 |

Сводная информация и смета расходов на услуги по передаче тепловой энергии ООО "Жилкомсервис", г. Новокузнецк - приложение № 4 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «Жилкомсервис» (г. Новокузнецк), оказываемые МП «Сибирская сбытовая компания» (г. Новокузнецк), для передачи тепловой энергии потребителям жилых домов по адресу: ул. Косыгина, 3 и ул. Космонавтов, 6, г. Новокузнецк в соответствии с приложением № 3 к настоящему протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**4. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Муниципальным предприятием Новокузнецкого городского округа «Сибирская Сбытовая Компания» на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

В связи с включением Муниципального предприятия Новокузнецкого городского округа «Сибирская Сбытовая Компания» (далее по тексту МП «ССК») в «Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование», согласно постановлению РЭК КО от 24.08.2012 №234, предприятие обратилось в РЭК с предложением по установлению тарифов на тепловую энергию и теплоноситель.

Для установления тарифа на тепловую энергию и теплоноситель на 2012 год от МП «ССК» было получено письменное заявление от 03.08.2012 № 03/19 об установлении тарифов, подписанное руководителем организации и заверенное печатью. По данному заявлению было отказано в открытии дела. При повторной подаче документов было открыто дело по установлению тарифов на тепловую энергию и теплоноситель от 25.09.2012 ОЭА/65-ССК-2012.

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском рынке, принимаемых для расчета тарифов на 2012 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 Муниципального предприятия «Городская тепловая компания» города Новокузнецка, ранее занимавшегося эксплуатацией теплосетевого комплекса переданного МП «ССК» на основании приказа администрации города Новокузнецка от 30.07.2012 г. №505 «О закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за Муниципальным предприятием Новокузнецкого городского округа «Сибирская Сбытовая Компания».

Что касается производства тепловой энергии докладчик озвучил следующее:

В своих предложениях МП «ССК» заявляет на 2012 год общий объем выработки тепловой энергии в размере 797,328 тыс. Гкал. При этом структура баланса тепловой энергии складывается следующая:

- выработка тепловой энергии – 797,328 тыс. Гкал, в том числе:

- полезный отпуск на потребительский рынок – 762,414 тыс. Гкал;

- выработка на собственные нужды котельных – 34,914 тыс. Гкал.

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

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 N 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (теплоноситель) потребители, подключенные к системе теплоснабжения МП «ССК», оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

В связи с исключением объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей, учтенного в расчете тарифа на теплоноситель, принят объем воды на производство тепловой энергии в размере **360,45** тыс. м3 в расчете на календарный год. Стоимость 1 м3 воды принята согласно расчету средневзвешенного значения стоимости воды по поставщикам исходя из объемов потребления, заявленных предприятием или принятых по представленным счетам-фактурам (приведены к годовым значениям), и тарифов на воду, действующих в 2012 году, в размере **17,95** руб. м3.

Расходы предприятия на услуги по отведению сточных вод приняты исходя из объемов оказания данных услуг, заявленных предприятием, и по представленным счетам-фактурам (приведены к годовым значениям) и тарифов на прием сточных вод действующих в 2012 году, в размере 1 524,88 тыс. руб.

Расходы предприятия по химическим реагентам на 2012 год приняты в размере 376,49 тыс. руб. исходя из необходимого количества подготовленной воды на выработку тепловой энергии.

Расчетный тариф на теплоноситель в размере 18,85 руб./м3 рассчитан исходя из объема теплоносителя (в расчете на год), отбираемого потребителями из присоединенной сети – 2 593,41 тыс. м3, средневзвешенной стоимости покупной воды (17,95 руб. м3.), а также стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды (2 332,29 тыс. руб.).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 10 862,45 тыс. руб.

**«Вспомогательные материалы»**

Затраты по статье приняты на уровне ранее утвержденном для МП «ГТК» (ранее осуществлявшем эксплуатацию комплекса котельных), поскольку нет базового периода по работе предприятия. Дополнительно для МП «ССК» учтен объем денежных средств на аварийный запас в размере 4 000,00 тыс. руб., необходимый предприятию для бесперебойной работы в отопительный период.

**«Работы и услуги производственного характера»**

Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» приняты в размере 243 974,60 тыс. руб. с учетом корректировок к предложениям предприятия по следующим видам затрат:

- «вывоз шлака» - снижение на 4 837,00 тыс. руб. за счет корректировки объема шлака вывозимого от котельных;

- «проектные работы» - исключение расходов предприятия по данной статье в полном объеме на основании отсутствия обосновывающих материалов;

- «обслуживание котельных ОАО «ГТК» – снижение на 31 348,12 тыс. руб. за счет исключения необоснованных расходов и приведения уровня оплаты труда к средней заработной плате по отрасли в Кемеровской области по состоянию на 1-ое полугодие 2012 года, по договору на производство энергоресурсов и обслуживанию котельных заключенного с ОАО «ГТК» от 01.08.2012 №02-02/01/01-02/01;

- «техническое освидетельствование» - расходы исключены на основании отсутствия обосновывающих материалов;

- «проверка оборудования, испытания, метеорология» - снижение на 763,84 тыс. руб. на основании отсутствия обосновывающих материалов;

- «маркшейдерские работы» - затраты исключены на основании отсутствия подписанного договора;

- «сортировка угля» - затраты исключены поскольку услуги по сортировке угля не дает экономического эффекта по снижению себестоимости производства тепловой энергии (экономия топлива, увеличение КПД котлов и т.д.).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 52 219,90 тыс. руб.

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

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из нормативов удельного расхода условного топлива, принятых в размере 181,12 кг у.т./Гкал (каменный уголь) на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2012 год, теплового эквивалента и планируемой предприятием выработки тепловой энергии в 2012 году.

Расчетный объем натурального топлива с учетом естественной убыли при хранении на складах и транспортировке – 180 443,68 т. Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составляет 61 920,83 т за счет исключения запланированного предприятием на 2012 год сверх нормативного запаса топлива и корректировки значения удельного расхода топлива.

Расчетная стоимость натурального топлива на 2012 год составляет 150 899,64 тыс. руб., исходя из необходимого объема и цены каменного угля сортомарки ДГР по предварительному договору с ОАО «УК «Кузбассразрезуголь» (письменное согласие ОАО «УК «Кузбассразрезуголь» на заключение договора в представленных документах присутствует). Цена каменного угля (836,27 руб./т без учета транспортных расходов) принята на основании представленных счетов – фактур за 2012 год.

Расходы по транспортировке натурального топлива железнодорожным, автомобильным транспортом, погрузке, разгрузке, услугам специализированной техники приняты в размере 68 137,80 тыс. руб.

Всего расходы по статье составили 219 037,44 тыс. руб. Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 122 653,85 тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете планового объема электроэнергии на 2012 год, требуемого на производство тепловой энергии, принят объем прописанный в договорах с поставщиками электроэнергии в количестве 41 336,51 тыс. кВт\*ч.

Расходы приняты в размере 91 479,93 тыс. руб. Стоимость электроэнергии по уровням напряжения НН, СН2, СН1 и ВН учитывалась по средневзвешенным значениям, рассчитанным на основании представленных счетов – фактур за 2012 год и договорным величинам по объему потребления на 2012 год по поставщикам электрической энергии. Поставку электрической энергии осуществляют: ОАО «Кузбассэнергосбыт» (договор от 03.09.2012 №4296) по напряжениям НН, СН2, СН1, ВН; ООО «Русэнергосбыт» (договор от 01.08.2012 №3.3/457-РУС) по напряжению НН, СН2; ООО «Металлэнергофинанс» (договор от 01.08.2012 №1470) по напряжению СН2. Средний тариф потребленной электроэнергии по всем поставщикам составил 2,50978 руб./кВт\*ч. Удельный расход электрической энергии на выработку тепловой энергии составил 51,96 кВт\*ч/Гкал.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 13 352,26 тыс. руб. за счет корректировки тарифов покупной электроэнергии.

**«Затраты на оплату труда»**

Расходы по статье приняты в размере 10 428,00 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 1 084,15 тыс. руб. по фонду оплаты труда и соответственно – 327,41 тыс. руб. по страховым взносам. Изменение связано с приведением уровня оплаты труда к среднему значению по отрасли в Кемеровской области по состоянию на 1-ое полугодие 2012 года.

**«Амортизация основных средств»**

Расходы по статье приняты в размере 30 491,34 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно первоначальных предложений предприятия в сторону увеличения составила 6 690,67 тыс. руб. на основании дополнительно представленных материалов с учетом переоценки основных средств проведенной предприятием в 2012 году.**«Средства на страхование»**

По статье «Средства на страхование» расходы приняты в размере 184,58 тыс. руб.

Корректировка по статье в сторону снижения составляет 8 577,72 тыс. руб., поскольку предприятием не представлены подписанные договоры по страхованию имущества и добровольному медицинскому страхованию сотрудников на всю заявленную сумму.

«**Отчисления в ремонтный фонд**»

Расходы по статье приняты в размере 39 983,97 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложения предприятия в сторону снижения составила 62 405,97 тыс. руб. Объем денежных средств на выполнение ремонтной программы на 2012 год принят на основании представленных предприятием материалов за исключением мероприятий по реконструкции и модернизации.

**«Плата за предельно допустимые выбросы»**

Предприятием заявлены в расчет НВВ по регулируемому виду деятельности на 2012 год затраты по статье «Плата за предельно допустимые выбросы», в размере 368,24 тыс. руб.

Затраты по статье не принимаются, так как предприятием не представлены обосновывающие материалы по статье «Плата за предельно допустимые выбросы».

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

Предприятием заявлены в расчет НВВ по регулируемому виду деятельности на 2012 год затраты по статье «Водный налог» в размере 477,95 тыс. руб.

Затраты по статье не принимаются, так как предприятием не представлены обосновывающие материалы по статье «Водный налог».

**«Другие расходы»**

Расходы по статье приняты в размере 57 684,90 тыс. руб.

Корректировка затрат относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – 27 719,55 тыс. руб. Существенные изменения произошли по следующим статьям расходов:

- «автотранспортные услуги» - снижение на 12 671,37 тыс. руб. за счет корректировки годового количества часов использования специализированной автотехники и стоимости машино-часов, принятой в расчет по представленным договорам;

- «услуги СЭС» - снижение на 4 584,73 тыс. руб. Затраты приняты на основании представленных договоров на 2012 год;

- «услуги охраны» - снижение на 2 956,50 тыс. руб. за счет корректировки часовой ставки по охранным услугам;

- «охрана труда» - снижение на 1 811,29 тыс. руб. за счет исключения необоснованных расходов (стирка спецодежды, отсутствует договор на профосмотр);

- «уборка помещений» - снижение на 1 197,97 тыс. руб. за счет корректировки стоимости услуг по договору уборки производственных помещений;

- «услуги юридического характера» - затраты по статье исключены в полном объеме (2 822,10 тыс. руб.), так как управленческие расходы предприятия учитываются по реализации тепловой энергии.

**«Арендная плата»**

Расходы по арендным платежам приняты на 2012 год в размере 884,37 тыс. руб.

Корректировка по статье в сторону снижения составляет 469,18 тыс. руб. Затраты приняты по представленным предприятием договорам аренды земельных участков.

Общая сумма корректировок по расчетным расходам в сторону снижения составила 304 120,53 тыс. руб.

Признанно экономически обоснованным в периоде 2012 года при расчете стоимости тепловой энергии снижение предлагаемого предприятием размера прибыли на **6 166,93**тыс. руб., в том числе за счёт:

* снижение прибыли на социальное развитие на 2 108,04 тыс. руб. по причине ограничений максимального роста тарифа на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области, установленного приказом ФСТ России от 06 октября 2011г. № 242-э/7;
* Снижение прибыли по налогам на 4 058,89 тыс. руб. в связи с корректировкой налогооблагаемой базы и исключением прибыли по статье «плата за выбросы загрязняющих веществ».

Общая сумма корректировки НВВ на 2012 год к предложениям предприятия в сторону снижения составила **310 287,46**тыс. руб.

МП «ССК» является предприятием, где реализация тепловой энергии является одним из основных видов деятельности наряду с оказанием услуг по выработке тепловой энергии в городе Новокузнецке. Анализ результатов деятельности предприятия за 2011 год не проводился, так как предприятие образовано в июле 2012 года.

Проанализировав представленные документы, предлагается объем полезного отпуска тепловой энергии на 2012 год установить в размере 3 175,5565 тыс. Гкал на основании представленных договоров теплоснабжения с теплоснабжающими организациями города Новокузнецка

На основе проведенного анализа представленных документов, осуществлена корректировка конкретных статей расходов и представленных расчетов.

Экономически обоснованными приняты расходы по статьям затрат на следующем уровне:

**1) Затраты на покупку тепловой энергии (без учета средств на компенсацию потерь тепловой энергии)**

Расходы по статье приняты на уровне 1 738 597,90 тыс. руб. Снижение объема покупки к предложению предприятия составляет 268 703,75 тыс. руб. за счет корректировки договорного объема покупки тепловой энергии от Западно-Сибирская ТЭЦ – филиал ОАО «Евраз ЗСМК» и снижение затрат от котельных МП «ССК» вследствие корректировки отпускной цены на тепловую энергию;

**2) Затраты по аренде и услугам по обслуживанию тепловых сетей ОАО «Кузбассэнерго»**

Расходы по статье приняты на уровне 343 237,90 тыс. руб., в соответствии с договорами с ОАО «Кузбассэнерго» от 01.08.2012 №1-ССК/2012 и от 27.08.2012 №2-ССК/2012, а так же учтены потери тепловой энергии, утвержденные приказом Минэнерго по данным тепловым сетям на 2012 год;

**3) Затраты на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «НТС»**

Расходы по статье приняты в размере 577 868,54 тыс. руб. на основании утвержденных расходов ООО «НТС» и заключенного договора на транспортировку тепловой энергии от 26.09.2012 №26/09;

**4) Затраты на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «ЭнергоСеть»**

Затраты по статье приняты в размере 3 772,12 тыс. руб., в соответствии с договором от 29.08.2012 №Т-01-29/08 и экспертным заключением по необходимой валовой выручке ООО «ЭнергоСеть»;

**5) Затраты на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ООО «Жилкомсервис»**

Затраты по статье приняты в размере 1 262,22 тыс. руб., в соответствии с договором с ООО «Жилкомсервис» от 08.10.2012 №10/12 и экспертным заключением по необходимой валовой выручке ООО «Жилкомсервис»;

**6) Затраты по обслуживанию тепловых сетей ООО «ЖКХ Притомский»**

Затраты по данной статье исключены на основании отсутствия подписанного договора по обслуживанию тепловых сетей;

**7) Затраты по договору ООО «ГТК-Сбыт»**

Затраты по статье приняты в размере 21 856,00 тыс. руб., на основании договора с ООО «ГТК-Сбыт» от 01.08.2012 № 02-02/04. Снижение затрат по данной статье к уровню предложенному предприятием составляет 11 893,57 тыс. руб. за счет исключения необоснованных расходов;

**8) Затраты по договору поручения с ОАО «ГТК»**

Исключены из необходимой валовой выручки предприятия на 2012 год, поскольку предприятие не представило обосновывающих материалов на расходы по данному договору;

**9) Затраты по договору ОАО «ГТК» (обслуживание муниципальных сетей)**

Затраты по статье приняты в размере 65 809 тыс. руб., на основании заключенного договора с ОАО «ГТК» на обслуживание тепловых сетей от 01.08.2012 № 02-02/02. Снижение затрат по данной статье к уровню предложенному предприятием составляет 129 352,81 тыс. руб. поскольку предприятием не представлены сметы затрат по ремонтным программам по всей заявленной на регулирование сумме;

**10) Обслуживание ПНС и ЦТП (ООО «НТС»)**

Затраты по данной статье на 2012 год исключены из расходов предприятия, поскольку в представленных на регулирование материалах отсутствуют заключенные договоры по обслуживанию теплосетевого оборудования;

**11) Затраты на услуги банка**

Затраты по данной статье на 2012 год исключены из расходов предприятия, поскольку в городе Новокузнецке население по всем видам коммунальных услуг оплачивает банковскую комиссию сверх установленных тарифов;

**12) Затраты МП «ССК»**

Затраты по статье приняты в размере 39 355,83 тыс. руб. на основании экспертного заключения по необходимой валовой выручке управленческих расходов МП «ССК». Расшифровка затрат представлена в приложении № 2 к настоящему экспертному заключению.

Всего по статьям затрат для утверждения НВВ на 2012 год приняты расходы в размере 2 791 759,51 тыс. руб.

Прибыль учтена в статье «Затраты МП «ССК».

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, а также учитывая: экспертные заключения, в том числе заключение по выработке тепловой энергии на собственных котельных, - правлению региональной энергетической комиссии Кемеровской области предлагается установить для предприятия;

1. Тариф на тепловую энергию на 2012 год - таблица 1;

2. Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке - таблица 2.

Таблица 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Тариф, руб./Гкал (без НДС)** | | **Корректировка, %** |
| Утвержденный на 2012 год | Предлагаемый на 2012 |
| 1 | 2 | 3 |
| - | 879,14 | 0,00 |

Таблица 2

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Тариф, руб./м3 (без НДС)** | | **Корректировка, %** |
| Утвержденный на 2012 год | Предлагаемый на 2012 |
| 1 | 2 | 3 |
| - | 9,57 | 0,00 |

Расшифровка необходимой валовой выручки Муниципальное предприятие Новокузнецкого городского округа "Сибирская Сбытовая Компания" по реализации тепловой энергии на 2012 год – приложение № 7 к протоколу.

Расшифровка необходимой валовой выручки по услугам Муниципального предприятия Новокузнецкого городского округа "Сибирская Сбытовая Компания" на 2012 год – приложение № 8 к протоколу.

Расчет средней цены теплоносителя по Муниципальному предприятию Новокузнецкого городского округа "Сибирская Сбытовая Компания" на 2012 год – приложение № 9 к протоколу.

Покупка тепловой энергии по поставщикам для Муниципального предприятия Новокузнецкого городского округа "Сибирская Сбытовая Компания" на 2012 год – приложение № 10- к протоколу.

Расшифровка необходимой валовой выручки Муниципального предприятия Новокузнецкого городского округа "Сибирская Сбытовая Компания" по производству тепловой энергии на 2012 год – приложение № 11 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК отметили, что все затраты приняты предприятию в расчете на весь 2012 год и

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Муниципальным предприятием Новокузнецкого городского округа «Сибирская Сбытовая Компания» на потребительском рынке, в соответствии с приложением № 5 к настоящему протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый Муниципальным предприятием Новокузнецкого городского округа «Сибирская Сбытовая Компания» на потребительском рынке, в соответствии с приложением № 6 к настоящему протоколу.

3. Признать утратившим силу постановление региональной энергетической комиссией Кемеровской области от 23.12.2011 №395 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые МП «Городская тепловая компания» города Новокузнецка на потребительском рынке», постановление региональной энергетической комиссией Кемеровской области от 21.02.2012 №31 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссией Кемеровской области от 23 декабря 2011 года №395 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые МП «Городская тепловая компания» города Новокузнецка на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

Члены Правления РЭК:

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

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

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

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

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

Секретарь заседания:

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

Приложение № 1 к протоколу



Приложение № 2 к протоколу



Приложение № 3 к протоколу



Приложение № 4 к протоколу



Приложение № 5 к протоколу



Приложение № 6 к протоколу



Приложение № 7 к протоколу



Приложение № 8 к протоколу







Приложение № 9



Приложение № 10



Приложение № 11 к протоколу



