**УТВЕРЖДАЮ**:

Председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 33-т**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

31 июля 2012 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Крумгольц А.Р.**

Секретарь – **Приезжев К.А.**

**Присутствовали:**

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

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые МУП «Жилищно-коммунальное управление «Белогорск» (п. Белогорск, Тисульский район) на потребительском рынке |

**Крумгольц А.Р.** ознакомил присутствующих с повесткой дня, обратил внимание, что предприятию было в установленные сроки направлено уведомление о дате проведения Правления. Предприятие просит рассмотреть вопрос без своего присутствия. И предоставил слово докладчику.

**1. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые МУП «Жилищно-коммунальное управление «Белогорск» (п. Белогорск, Тисульский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Дюков А.В.) доложил:

Отмечено увеличение объема нормативной выработки тепловой энергии относительно предложений предприятия на ***1,51***%. Это связано с корректировкой полезного отпуска согласно представленных обосновывающих документов. Полезный отпуск тепловой энергии принят согласно представленному реестру договоров, заключенных с потребителями, представленным договорам теплоснабжения, согласованным объемам потребления тепловой энергии с ООО «УК Белогорск», а также представленным расчетам предприятия.

Потери тепловой энергии на собственные нужды котельной, а также в сетях, обслуживаемых предприятием, приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов, проведенной в соответствии с приказами Минэнерго России (представлено экспертное заключение).

В соответствии с требованиями приказа Федеральной службы по тарифам (ФСТ России) от 06.10.2011 года № 242-э/7 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2012 год» экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для МУП ЖКУ «Белогорск» на 2012 год по следующим периодам:

* по 31.08.2012;
* с 01.09.2012.

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

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

**Сырье и материалы на технологические цели**

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён 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 ООО МУП ЖКУ «Белогорск», оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

В связи с исключением объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей, учтенного в расчете тарифа на теплоноситель, экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***70,18*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах, расход воды на нужды ХВО и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Объем отводимых от котельной стоков – ***53,68*** тыс. м³. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* по **31.08.2012** – ***992,74*** тыс. руб. Себестоимость 1 м³ воды и стоков принята в соответствии с Калькуляциями, утвержденными руководителем предприятия, в размере ***7,24*** руб./м³ (без НДС) и ***6,05*** руб./м³ (без НДС) соответственно. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды, рассчитана на уровне ***159,82*** тыс. руб. – ***27,45***% от общей стоимости реагентов, которая составляет ***582,09*** тыс. руб. Разница затрат на реагенты отнесена для расчета стоимости теплоносителя (***422,26*** тыс. руб.). Цены на реагенты приняты на уровне предложений предприятия согласно представленным обосновывающим документов;

- с **01.09.2012** – ***992,74*** тыс. руб. затраты приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***2855,66*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложению предприятия на 2012 год).

Тарифы на теплоноситель, с учетом календарной разбивки, рассчитаны исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – ***185,43*** тыс. м³, ценовых параметров 1 м³, принятых при расчете стоимости воды на технологические цели в процессах генерации, передачи и распределения тепловой энергии, а также стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды ***422,26*** тыс. руб.:

* **по 31.08.2012**

(185,43 тыс. м³ × 7,24 руб./м³ + 159,82) / 185,43 тыс. м³ = ***8,10*** руб./м³;

* **с 01.09.2012**

(185,43 тыс. м³ × 7,24 руб./м³ + 159,82) / 185,43 тыс. м³ = ***8,10*** руб./м³;

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

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2012 год (представлено экспертное заключение), в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере – ***180,50*** кг. у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива составляет по топочному мазуту марки ТКМ-16 – ***9548,10*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***9730*** ккал/кг. Корректировка в сторону увеличения составила ***123,1*** т.

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

- по **31.08.2012** – ***106205,07*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***106205,07*** тыс. руб. Стоимость топочного мазута марки ТКМ-16 экспертами принята как средневзвешенная величина, согласно представленных счетов-фактур и составляет ***11123,16*** руб./т (без НДС). Поставка мазута осуществляется на основании договора поставки № РА-Д-11-283 от 01.08.2011 г. с ОАО «РУСАЛ Ачинский глиноземный комбинат».

- с **01.09.2012** – ***106205,07*** тыс. руб. затраты приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *2979,33*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложению предприятия).

**Электроэнергия**

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***2483,00*** тыс. кВт\*ч. Котельная МУП ЖКУ «Белогорск» потребляют электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется ООО «КЭК – сбыт». Расчет количества электрической энергии принят исходя из фактически работающего электрооборудования с учетом коэффициента спроса, согласно представленному перечню электрооборудования, графика работы котлов, схем установки электрооборудования.

Расчет за потребленную электрическую энергию будет производиться по одноставочному тарифу ***2,35*** руб./кВт\*ч. Стоимость электрической энергии принята с учетом фактических цен в 2012 году с прогнозного индекса дефлятора ФСТ России - 108,0 с 01.07.2012года, согласно прогнозу социально-экономического развития Минэкономразвития России на 2012 год.

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

- по **31.08.2012** – ***5843,74*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии по СН II экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2012 год в размере ***2,35*** руб./кВт\*ч (без НДС) с учетом индекса дефлятора 108,0 с 01.07.2012года, согласно прогнозу социально-экономического развития Минэкономразвития России на 2012 год;

- с **01.09.2012** – затраты по статье «Электроэнергия» экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***390,14*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложению предприятия).

**Затраты на оплату труда**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***7446,90*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***12928,65*** руб./чел./мес. и численности промышленно-производственного персонала ***48*** единиц. (представлено утвержденное штатное расписание).

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

- по **31.08.2012** – ***35753,9*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) принят по представленному утвержденному штатному расписанию предприятия на 2012 год при средней заработной плате ППП ***12928,74*** руб./чел./мес. и численности ППП – ***48*** единиц (на уровне предложений предприятия). Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), и составили ***2234,09*** тыс. руб. Корректировка по статье связана с допущенной арифметической ошибкой.

- с **01.09.2012** – затраты по статьям «Затраты на оплату труда» и «Отчисления на социальные нужды» экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировки составили: по статье «Затраты на оплату труда» ***+ 0,05*** тыс. руб., по статье «Отчисления на социальные нужды» - **-*14,91*** тыс. руб.

**Амортизация основных средств**

Предприятием заявлены расходы поданной статье в сумме ***1360,60*** тыс. руб., включающие амортизацию по представленным расчетам величины амортизационных отчислений основных средств.

Весь имущественный комплекс КУМИ передало в хозяйственное ведение предприятию (котельное и вспомогательное оборудование, теплотрассы).

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

* по **31.08.2012** – ***1360,60*** тыс. руб., в том числе котельное оборудование – ***608,80*** тыс. руб. Расходы приняты согласно представленных договоров аренды имущества.

- с **01.09.2012** – ***1360,60*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье «Амортизация основных средств» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***288,06*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложению предприятия).

**Затраты на ремонтные работы**

Затраты по статье рассчитаны на основании утвержденного плана мероприятий по подготовке тепловых сетей МУП ЖКУ «Белогорск» к работе в отопительный период на 2012 -2013 год, а также представленных дефектных ведомостей по тепловым сетям, представленных смет на выполнение данных работ, а также договора подряда. Расходы на выполнение ремонтных работ будут осуществлены за счет собственных средств предприятия, подрядным и хозяйственным способом.

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

- **по 31.08.2012** – ***1173,87*** тыс. руб. Расходы включают в себя затраты на выполнение капитального ремонта тепловых сетей: по ул. Строителей от ТК 28 к дому № 25 (Подрядный способ по муниципальному контракту от 01.04.2011 г. № 1 в сумме 894,10 тыс. руб. за исключением НДС) и по ул. Комсомольская от ТК 55 до ТК 54 (хоз. способ в сумме 279,78 тыс. руб. включающий стоимость материалов, машин и механизмов, накладных расходов и стоимости технического надзора и составления ПСД).

- с **01.09.2012** – ***1173,87*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки;

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***265,23*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложениям предприятия).

**Услуги производственного характера**

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

- **по 31.08.2012** – ***411,20*** тыс. руб. затраты по статье экспертами приняты на уровне предложений предприятия. Расходы включают ФОТ линейного персонала (ИТР) с отчислениями, а также содержание транспорта – трактора с прицепом, УАЗ, экскаватора. В качестве подтверждающих документов представлены оборотно-сальдовые ведомости по сч. 25 и сч. 23. Затраты отнесены в доле (12,4%) относимой на тепловую энергию, пропорционально ФОТ основных производственных рабочих, согласно учетной политике предприятия;

- с **01.09.2012** – ***411,20*** тыс. руб. затраты по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**Вспомогательные материалы**

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

- **по 31.08.2012** – ***481,78*** тыс. руб. Затраты по статье рассчитаны на основании утвержденного руководителем плана мероприятий и перечня вспомогательных материалов по подготовке котельной МУП ЖКУ «Белогорск» к работе в отопительный период на 2012 -2013 год за исключением мыла хозяйственного, учтенного в статье – Охрана труда.

- с **01.09.2012** – ***481,78*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***4,12*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложениям предприятия).

**Охрана труда**

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

- **по 31.08.2012** – ***379,67*** тыс. руб. Затраты приняты на уровне предложений предприятия. Расходы включают стоимость спец. одежды и спец. питания для ППП предприятия, а также профессиональный медицинский осмотр работников.

- с **01.09.2012** – ***379,67*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***4,12*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложениям предприятия).

**Охрана объектов**

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

- **по 31.08.2012** – ***57,24*** тыс. руб. Затраты приняты представленным договорам с ОВО Отдела МВД России по Тисульскому району от 01.01.2012 г. №21 (тревожная сигнализация) и с ФГУП «Охрана» МВД России от 20.12.2012 г. № 4681200009. (техническое обслуживание).

- с **01.09.2012** – ***57,24*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***1,24*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложениям предприятия) в связи с допущенной неточностью предприятия.

**Общехозяйственные расходы**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии общехозяйственные расходы в сумме ***3062,90*** тыс. руб. В составе расходов по рассматриваемой статье предприятие учитывает: оплату труда АУП (с отчислениями), а также автоуслуги служебного автомобиля, командировочные расходы, 1-С бухгалтерия, аренда здания, услуги связи, услуги банка и др.

По результатам проведенного анализа расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* **по 31.08.2012** – ***2882,56*** тыс. руб. Затраты приняты на уровне факта 2011 года (согласно оборотно-сальдовой ведомости по сч. 26 за 2011 год) с учетом индекса потребительских цен Минэкономразвития России на 2012 год – 105,1 и отнесенной в доле относимой на тепловую энергию 60,2 %.
* с **01.09.2012** – ***2882,56*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***180,34*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложениям предприятия).

**Другие расходы**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***585,10*** тыс. руб. Расходы по статье включают в себя экологические платежи за загрязнение окружающей среды.

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

* **по 31.08.2012** –***1,53*** тыс. руб. Расходы приняты в пределах допустимых сбросов. Исключена плата за сверхлимитные выбросы.

- с **01.09.2012** – ***1,53*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье «Другие расходы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***583,57*** тыс. руб. (декабрь 2012 года к предложению предприятия).

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2012 к предложению предприятия составила ***7180,95*** тыс. руб. в сторону снижения.

Признан экономически обоснованным в периодах календарной разбивки при установлении предельных уровней тарифов на тепловую энергию уровень прибыли в размере ***254*** тыс. руб., в том числе налог на имущество ***254*** тыс. руб.

Общая сумма корректировки НВВ на 31.12.2012 года к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***7180,95*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***7637,78***тыс. руб.

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии МУП ЖКУ "Белогорск", Тисульский район – приложение № 5 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую МУП «Жилищно-коммунальное управление «Белогорск» (п. Белогорск, Тисульский район) на потребительском рынке, с календарной разбивкой - приложения № 1, № 2 к настоящему протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый МУП «Жилищно-коммунальное управление «Белогорск» (п. Белогорск, Тисульский район) на потребительском рынке, с календарной разбивкой - приложения № 3, № 4 к настоящему протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

Члены Правления РЭК:

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

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 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

