**УТВЕРЖДАЮ**:

Председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 18-т**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

29 мая 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.**

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

|  |  |
| --- | --- |
| № | Вопрос |
|
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ТЧр-13 на ст. Топки (Топкинский район) |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «Кузбассконсервмолоко» (п.г.т. Тяжинский) на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке Ленинск-Кузнецкого района |
|  | О признании утратившим силу постановления Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 21 декабря 2011 г. №365 «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии для ООО «Теплосервис» (г. Белово) на потребительском рынке п.г.т. Краснобродский» |

**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 тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский).**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Подразделение Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» создано на основании приказа Центральной дирекции по тепловодоснабжению ОАО «РЖД» от 23.11.2010 № 188 «О создании структурных подразделений Центральной дирекции по тепловодоснабжению» и является полным правопреемником Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «РЖД».

Вышеназванный производственный участок не имеет собственного выделенного бухгалтерского баланса.

Предприятие осуществляет эксплуатацию котельной МППВ на ст. Бирюлинская с 01.01.2011. В связи с этим анализ деятельности по данному узлу теплоснабжения за 2010 год отсутствует.

По узлу теплоснабжения котельная МППВ на станции Бирюлинская (г. Березовский) предприятие эксплуатирует 1 котельную установленной мощностью ***0,68*** Гкал/час (2 котла КВ-0,4К), обеспечивающую тепловой энергией жилищные организации и прочих потребителей (в основном – объекты железнодорожного транспорта, являющиеся аффилированными юридическими лицами ОАО «РЖД»).

Система теплоснабжения потребителей открытая с непосредственным отбором теплоносителя из сети на нужды горячего водоснабжения. Температурный график работы тепловой сети - 95/70˚С (со срезкой температурного графика на 60˚С).

Для производства тепловой энергии используется рядовой энергетический каменный уголь (класс 0-300 (200)).

Поставщиком угля для предприятия является Новосибирская дирекция материально-технического снабжения – структурное подразделение Росжелдорснаба – филиала ОАО «РЖД». Доставка топлива на угольный склад рассматриваемого узла теплоснабжения осуществляется железнодорожным транспортом. Расходы, связанные с перевозкой угля предприятием не заявлены.

Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных предприятием заявлены и экспертами приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2012 год. (Представлены экспертные заключения, экспертная организация – ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)).

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 Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) на 2012 год по следующим периодам:

* с 03.2012 г. по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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

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

Сырье и материалы на технологические цели.

Для выработки тепловой энергии по рассматриваемому узлу теплоснабжения предприятие использует воду собственного подъема. Канализование и очистка сточных вод, сбрасываемых от котельной МППВ (ст. Бирюлинская), отсутствует. Стоимость водоотведения не заявлена. Установка химводоподготовки на котельной отсутствует. Стоимость реагентов, а также иных услуг, связанных с химической очисткой и умягчением воды, не заявлены.

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.

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 ***1,47*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **03.2012** – ***39,15*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***26,56*** руб./м³ (без учета НДС);
* с **01.07.2012** – ***41,49*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***28,15*** руб./м³ (без учета НДС);
* с **01.09.2012** – ***43,40*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***29,45*** руб./м³ (без учета НДС).

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***9,65*** тыс. руб.

Тарифы на теплоноситель, с учетом календарной разбивки, рассчитаны исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – ***0,33*** тыс. м³ и стоимости исходной воды. Как уже было отмечено ранее установка ХВО на рассматриваемой котельной отсутствует:

* **с 03.2012 по 30.06.2012**

(0,33 тыс. м³ × 26,56 руб./м³) / 0,33 тыс. м³ = ***26,56*** руб./м³;

* **с 01.07.2012 по 31.08.2012**

(0,33 тыс. м³ × 28,15 руб./м³) / 0,33 тыс. м³ = ***28,15*** руб./м³;

* **с 01.09.2012**

(0,33 тыс. м³ × 29,45 руб./м³) / 0,33 тыс. м³ = ***29,45*** 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, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***230,00*** кг. у.т./Гкал (с увеличением относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, на ***1,86***%).

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет ***204,16*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***6069*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). Корректировка объемных показателей относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***74,94*** т. Естественная убыль топлива при железнодорожных перевозках, погрузке-разгрузке, хранении на складе и подаче в котельную предприятием не заявлялась.

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

- с 03.2012 – ***219,52*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***219,52*** тыс. руб. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена. В связи с ограничением роста тарифов в I полугодии 2012 года стоимость энергетического каменного угля экспертами принята на уровне подтвержденного факта 2011 года и составляет ***1075,21*** руб./т (без НДС и транспортных расходов);

- с **01.07.2012** –***241,47*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***241,47*** тыс. руб. Стоимость энергетического каменного угля (***1182,73*** руб./т без НДС и транспортных расходов) экспертами принята на уровне подтвержденного факта поставки в I квартале 2012 года. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена;

- с **01.09.2012** – ***253,78*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***253,78*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса ФСТ России на уголь энергетический – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– *29,21*** тыс. руб.

Электроэнергия.

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***12,78*** тыс. кВт\*ч (-***8,78***% к плановому объему электропотребления, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Котельная МППВ (ст. Бирюлинская) потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

В течение 2011 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по тарифу ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС). Эксперты отмечают, что вышеуказанный расчетный тариф 2011 года на ***45,06***% выше учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год.

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

- с **\_\_.03.2012** – ***28,74*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2011 год и январь 2012 года в размере ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС);

- с **01.07.2012** – ***31,04*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***8,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области 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 увеличения составила – ***2,30*** тыс. руб.

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***989,35*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***16489,17*** руб./чел./мес. (+***25,44***% к плановым показателям предшествующего (2011 год) периода регулирования) и численности промышленно-производственного персонала ***5*** единиц (на уровне плановых показателей предшествующего (2011 год) периода регулирования).

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

* с **03.2012** – ***788,70*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***13145,00*** руб./чел./мес.), и численности ППП – ***5*** человек (на уровне предложений предприятия, соответствующего показателю, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***236,61*** тыс. руб.;

* с **01.07.2012** – ***828,92*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***13145,00*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год, и численности ППП – ***5*** человек (на уровне предыдущего периода календарной разбивки). Средний уровень заработной платы составил ***13815,40*** руб./чел./мес.

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***248,68*** тыс. руб.;

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

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на оплату труда» относительно предложений предприятия составила ***160,43*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***48,12*** тыс. руб. в сторону снижения.

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности расходы, как:

1. Амортизация основных средств;
2. Затраты на ремонтные работы;
3. Услуги производственного характера;
4. Вспомогательные материалы;
5. НИОКР;
6. Аренда;
7. Страховые платежи;
8. Общехозяйственные расходы;
9. Расходы из прибыли
10. Другие расходы».

Расходы по статье «Налоги, относимые на производственные затраты» в сумме ***1,60*** тыс. руб., включают в себя земельный налог и плату за пользование земельными участками под котельной и тепловыми сетями по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения. Представлены расчеты, необходимые пояснения и налоговые декларации, подтверждающие платежи.

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

* с 03.2012 – ***1,60*** тыс. руб. Затраты по статье «Налоги, относимые на производственные затраты», предложенные предприятием, экспертами приняты в полном объеме. Увеличение расходов на ***0,30*** тыс. руб. относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, обусловлено изменением ставок платы за пользование вышеуказанными земельными участками (в том числе и по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***1,60*** тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат относительно предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, составила ***186,69*** тыс. руб. (декабрь 2012 к декабрю 2011).

Таким образом, общая сумма корректировки необходимой валовой выручки по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) в расчете на календарный год к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***186,69*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***186,69*** тыс. руб.

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

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

* с 03.2012 . по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* с момента вступления в силу постановления по 30.06.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 5***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 6***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) с момента вступления в силу постановления. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тарифы на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-279,81** | бюджетные потребители | 0,00 | **1768,42\*** | 2115,23 | **1743,81** | -1,39 | 0,00 |
| жилищные организации | 42,36 |
| иные потребители | 57,64 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.12.2010 № 316.***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с \_\_.03.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-200,92** | бюджетные потребители | 0,00 | **1743,81** | 2115,23 | **1848,48** | 6,00 | 0,00 |
| жилищные организации | 42,36 |
| иные потребители | 57,64 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.07.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-186,69** | бюджетные потребители | 0,00 | **1848,48** | 2115,23 | **1867,36** | 1,02 | 0,00 |
| жилищные организации | 42,36 |
| иные потребители | 57,64 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский), в расчете на 2012 год составит ***2,10*** % относительно действующего на 31.12.2011 года.

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) с \_\_.03. по 30.06.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **26,56** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **31,34** |

Таблица 5

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **28,15** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **33,22** |

Таблица 6

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) с 01.09.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **29,45** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **34,75** |

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) – приложение № 7 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский) согласно приложению № 1, 2, 3 к протоколу.
2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский), с календарной разбивкой согласно приложениям № 4, 5, 6 к протоколу.
3. Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24 декабря 2010 года № 316 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным центром по тепловоснабжению Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «Российские железные дороги» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Бирюлинская (г. Березовский)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**2. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район).**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Подразделение создано на основании приказа Центральной дирекции по тепловодоснабжению ОАО «РЖД» от 23.11.2010 № 188 «О создании структурных подразделений Центральной дирекции по тепловодоснабжению» и является полным правопреемником Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «РЖД». Вышеназванный производственный участок не имеет собственного выделенного бухгалтерского баланса.

Анализ данных предприятия, касающихся работы котельной МППВ на станции Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) за 2010 год позволил сделать вывод о превышении объема необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по данному узлу теплоснабжения на ***3129,09*** тыс. руб. (или на ***26,06***%) относительно параметров, утвержденных Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании. Отклонение обусловлено следующими причинами: превышением фактического уровня потерь в тепловых сетях при передаче тепловой энергии и ростом стоимости ТЭР относительно параметров, учтенных при тарифном регулировании, увеличением фактической численности ППП (с доведением ее до нормативного значения, обусловленного, в том числе, требованиями безопасности при эксплуатации технологического оборудования котельной и тепловых сетей), увеличением стоимости платежей за аренду земельных участков под котельной и тепловыми сетями со стороны муниципалитета Ленинск-Кузнецкого района, изменением схемы вывоза золошлаковых отходов от котельной, изменением структуры расходов в связи с реорганизацией структурного подразделения. Эксперты полагают указанные расходы предприятия по узлу теплоснабжения котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) экономически обоснованными и предлагают не исключать их из НВВ по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) на 2012 год.

В 2010 году предприятие по данному узлу теплоснабжения осуществляло реализацию тепловой энергии по тарифу, утвержденному на 2009 год. Документы для прохождения процедуры тарифного регулирования на рассматриваемый период не подавались.

Несмотря на то, что за 2010 год по котельной МППВ на станции Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) сложилась отрицательная рентабельность деятельности по теплоснабжению (-***18,89***%),в материалах, поданных Кузбасским региональным производственным участком для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на 2012 год, выпадающие доходы по рассматриваемому узлу теплоснабжения не заявлены.

По узлу теплоснабжения котельная МППВ на станции Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) предприятие эксплуатирует 1 котельную установленной тепловой мощностью ***24,00*** Гкал/час (4 котла КЕ 10/14), обеспечивающую тепловой энергией жилищные организации и бюджетных потребителей, кроме того от данной котельной осуществляется отпуск тепловой энергии на технологические нужды подразделений Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «РЖД». Отпуск тепловой энергии осуществляется в горячей воде через пароводяные бойлерные установки (ЦТП).

Система теплоснабжения потребителей двухконтурная. Второй контур - открытый с непосредственным отбором теплоносителя из сети на нужды горячего водоснабжения. Температурный график работы тепловой сети - 95/70˚С (со срезкой температурного графика на 60˚С).

Для производства тепловой энергии используется рядовой энергетический каменный уголь (класс 0-300 (200)).

Поставщиком угля для предприятия является Новосибирская дирекция материально-технического снабжения – структурное подразделение Росжелдорснаба – филиала ОАО «РЖД». Доставка топлива на угольный склад рассматриваемого узла теплоснабжения осуществляется железнодорожным транспортом. Расходы, связанные с перевозкой угля предприятием не заявлены.

Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных предприятием заявлены и экспертами приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2012 год. (Представлены экспертные заключения, экспертная организация – ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)).

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» осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) на 2012 год по следующим периодам:

* с 03.2012 г. по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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, экономически обоснованным приняты расходы по статьям затрат на следующем уровне:

Сырье и материалы на технологические цели.

Для выработки тепловой энергии по рассматриваемому узлу теплоснабжения предприятие использует воду собственного подъема. Прием сточных вод, сбрасываемых от котельной МППВ (ст. Егозово), осуществляется на собственные очистные сооружения через собственную канализационную сеть. Котельная оборудована двухступенчатой установкой химводоподготовки с Na – катионитовыми фильтрами. Очистка и подготовка производится как по котловой, так и по сетевой воде.

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.

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 ***57,40*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Объем отводимых от котельной стоков – ***15,08*** тыс. м³ (на уровне предложений предприятия, подтвержденных режимными картами работы установки ХВО, разработанными специализированной организацией в 2011 году). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **03.2012** – ***2060,82*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***26,56*** руб./м³ (без учета НДС) и ***20,67*** руб./м³ (без учета НДС) соответственно. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды, рассчитана на уровне ***224,58*** тыс. руб. – ***86,76*** % от общей стоимости реагентов, которая составляет ***258,84*** тыс. руб. Разница затрат на реагенты отнесена для расчета стоимости теплоносителя (***34,26*** тыс. руб.);
* с **01.07.2012** – ***2171,00*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***28,15*** руб./м³ (без учета НДС) и ***21,91*** руб./м³ (без учета НДС) соответственно. Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды, рассчитана на уровне ***224,58*** тыс. руб. – ***86,76*** % от общей стоимости реагентов, которая составляет ***258,84*** тыс. руб. Разница затрат на реагенты отнесена для расчета стоимости теплоносителя (***34,26*** тыс. руб.);
* с **01.09.2012** – ***2060,64*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***29,45*** руб./м³ (без учета НДС) и ***22,92*** руб./м³ (без учета НДС). Стоимость реагентов, используемых в процессе подготовки воды, рассчитана на уровне ***224,58*** тыс. руб. – ***86,76*** % от общей стоимости реагентов, которая составляет ***258,84*** тыс. руб. Разница затрат на реагенты отнесена для расчета стоимости теплоносителя (***34,26*** тыс. руб.).

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***1176,27*** тыс. руб.

Тарифы на теплоноситель, с учетом календарной разбивки, рассчитаны исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – ***8,76*** тыс. м³, стоимости воды, учитываемой при формировании тарифов на тепловую энергию, по периодам календарной разбивки, а также стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды, в размере ***34,26*** тыс. руб.:

* **с \_\_.03.2012 по 30.06.2012**

(8,76 тыс. м³ × 26,56 руб./м³ + 34,26) / 8,76 тыс. м³ = ***30,47*** руб./м³;

* **с 01.07.2012 по 31.08.2012**

(8,76 тыс. м³ × 28,15 руб./м³ + 34,26) / 8,76 тыс. м³ = ***32,06*** руб./м³;

* **с 01.09.2012**

(8,76 тыс. м³ × 29,45 руб./м³ + 34,26) / 8,76 тыс. м³ = ***33,36*** 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, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***185,30*** кг. у.т./Гкал (с увеличением относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, на ***7,98***%). Предприятием представлен расчет расхода топлива, а также заключение экспертной организации (ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)), а также режимные карты работы котлов, выполненные специализированной наладочной организацией в 2011 году. Эксперты отмечают, что, несмотря на увеличение удельного расхода условного топлива, удельный расход натурального топлива снизился относительно показателя, утвержденного Региональной энергетической комиссией при тарифном регулировании на 2011 год, на ***24,93*** кг/Гкал (или на ***10,44***%), что обусловлено использованием предприятием угля с более высокой калорийностью (рост низшей рабочей теплоты сгорания котельного топлива составил ***20,58***%).

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет ***3199,34*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***6069*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). Корректировка объемных показателей относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***424,26*** т. Естественная убыль топлива при железнодорожных перевозках, погрузке-разгрузке, хранении на складе и подаче в котельную предприятием не заявлялась.

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

- с **03.2012** – ***3439,96*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***3439,96*** тыс. руб. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена. В связи с ограничением роста тарифов в I полугодии 2012 года стоимость энергетического каменного угля экспертами принята на уровне подтвержденного факта 2011 года и составляет ***1075,21*** руб./т (без НДС и транспортных расходов);

- с **01.07.2012** –***3783,96*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***3783,96*** тыс. руб. Стоимость энергетического каменного угля (***1182,73*** руб./т без НДС и транспортных расходов) принята на уровне подтвержденного факта поставки в I квартале 2012 года. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена;

- с **01.09.2012** – ***3976,94*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***3976,94*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса ФСТ России на уголь энергетический – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *37,55*** тыс. руб.

Электроэнергия.

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***289,29*** тыс. кВт\*ч (на уровне планового объема электропотребления, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Котельная МППВ (ст. Егозово) потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

В течение 2011 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по тарифу ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС). Вышеуказанный расчетный тариф 2011 года на ***22,30***% выше учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год.

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

- с **03.2012** – ***650,79*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2011 год и январь 2012 года в размере ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС);

- с **01.07.2012** – ***702,86*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***8,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области 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 – ***0,86*** тыс. руб.

Затраты на оплату труда.

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***5041,08*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***13551,29*** руб./чел./мес. (+***25,44***% к плановым показателям предшествующего (2011 год) периода регулирования) и численности промышленно-производственного персонала ***31*** единица (на уровне плановых показателей предшествующего (2011 год) периода регулирования).

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

* с **03.2012** – ***4018,72*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***10803,00*** руб./чел./мес.), и численности ППП – ***31*** человек (на уровне предложений предприятия, соответствующего показателю, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***1205,61*** тыс. руб.;

* с **01.07.2012** – ***4223,67*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***10803,00*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год, и численности ППП – ***31*** человек (на уровне предыдущего периода календарной разбивки). Средний уровень заработной платы составил ***11353,95*** руб./чел./мес.

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***1267,10*** тыс. руб.;

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

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на оплату труда» относительно предложений предприятия составила ***817,41*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***245,22*** тыс. руб. в сторону снижения.

Амортизация основных средств.

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

* с **\_\_.03.2012** – ***261,26*** тыс. руб. (на уровне предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению, соответствующих показателю, утвержденному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Затраты приняты согласно выписки из ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием (по рассматриваемому узлу теплоснабжения – котельная МППВ на станции Егозово (Ленинск-Кузнецкий район)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***261,26*** тыс. руб.

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы:

1. Затраты на ремонтные работы;
2. Вспомогательные материалы;
3. НИОКР;
4. Аренда;
5. Страховые платежи;
6. Общехозяйственные расходы;

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по данной статье в сумме ***1034,88*** тыс. руб. включают себя затраты по вывозу, складированию и утилизации золошлаковых отходов по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения. Представлены расчеты, необходимые пояснения и договор с ООО «Спецавтохозяйство» по удалению, складированию, утилизации и обезвреживанию золошлаковых и бытовых отходов (договор заключен и пролонгирован надлежащим образом).

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

* с **\_\_.03.2012** – ***1034,88*** тыс. руб. (на уровне предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению). Рост расходов по данной статье на ***194,88*** тыс. руб. относительно показателя, утвержденного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, обусловлен увеличением стоимости договора с ООО «Спецавтохозяйство» с 01.01.2012 года.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***1034,88*** тыс. руб.

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

Расходы по данной статье в сумме ***419,41*** тыс. руб., включают в себя земельный налог и плату за пользование земельными участками под котельной и тепловыми сетями по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения. Представлены расчеты, необходимые пояснения и налоговые декларации, подтверждающие платежи.

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

* с **\_\_\_.03.2012** – ***419,41*** тыс. руб. Затраты по статье «Налоги, относимые на производственные затраты», предложенные предприятием, экспертами приняты в полном объеме. Увеличение расходов на ***79,01*** тыс. руб. относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, обусловлено изменением ставок платы за пользование вышеуказанными земельными участками (в том числе и по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***65,18*** тыс. руб.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределению тепловой энергии) затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***359,08*** тыс. руб.

Расходы по статье включают в себя: услуги связи и расходы на охрану труда (моющие средства, мыло, молоко, спец. одежда и спец. обувь, огнетушители, аптечки, медосмотр).

Обосновывающие материалы Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению представлены в полном объеме.

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

* с **\_\_.03.2012** – ***359,08*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***359,08*** тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат относительно предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению в сторону снижения (по узлу теплоснабжения котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район)), с учетом календарной разбивки, составила ***2277,31*** тыс. руб. (декабрь 2012 к декабрю 2011).

Эксперты отмечают, что Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) по узлу теплоснабжения котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) на 2012 год расходы из прибыли.

Таким образом, общая сумма корректировки необходимой валовой выручки по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) в расчете на календарный год к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***2277,30*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке - на ***497,61*** тыс. руб.

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

Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 5***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 6***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) с \_\_.03. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тарифы на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-3332,60** | бюджетные потребители | 3,45 | **1102,49\*** | 1374,58 | **1101,64** | -0,08 | 0,00 |
| жилищные организации | 18,40 |
| иные потребители | 0,00 |
| произв. нужды | 78,15 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.12.2010 № 317.***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с \_\_.03.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-2559,93** | бюджетные потребители | 3,45 | **1101,64** | 1374,58 | **1164,92** | 5,74 | 0,00 |
| жилищные организации | 18,40 |
| иные потребители | 0,00 |
| произв. нужды | 78,15 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.07.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-2277,30** | бюджетные потребители | 3,45 | **1164,92** | 1374,58 | **1188,07** | 1,99 | 0,00 |
| жилищные организации | 18,40 |
| иные потребители | 0,00 |
| произв. нужды | 78,15 |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район), в расчете на 2012 год составит ***3,84*** % относительно действующего на 31.12.2011 года.

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район)

с 03. по 30.06.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **30,47** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **35,95** |

Таблица 5

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **32,06** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **37,83** |

Таблица 6

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район) с 01.09.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **33,36** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **39,36** |

Сводная информация и смета расходов – приложение № 14 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1.Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 8, 9, 10 к настоящему протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 11, 12, 13 к настоящему протоколу.

3. Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24 декабря 2010 года № 317 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным центром по тепловоснабжению Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «Российские железные дороги» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**3. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район).**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Предприятие осуществляет эксплуатацию котельной МППВ на ст. Трудоармейская с 01.01.2011. В связи с этим анализ деятельности по данному узлу теплоснабжения за 2010 год отсутствует.

По узлу теплоснабжения котельная МППВ на станции Трудоармейская (г. Березовский) предприятие эксплуатирует 1 котельную установленной мощностью ***1,50*** Гкал/час (3 котла КВр-0,58К), обеспечивающую тепловой энергией жилищные организации и прочих потребителей (в основном – объекты железнодорожного транспорта, являющиеся аффилированными юридическими лицами ОАО «РЖД»), кроме того от данной котельной осуществляется отпуск тепловой энергии на технологические нужды подразделений Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «РЖД».

Система теплоснабжения потребителей открытая с непосредственным отбором теплоносителя из сети на нужды горячего водоснабжения. Температурный график работы тепловой сети - 95/70˚С (со срезкой температурного графика на 60˚С).

Для производства тепловой энергии используется рядовой энергетический каменный уголь (класс 0-300 (200)).

Поставщиком угля для предприятия является Новосибирская дирекция материально-технического снабжения – структурное подразделение Росжелдорснаба – филиала ОАО «РЖД». Доставка топлива на угольный склад рассматриваемого узла теплоснабжения осуществляется железнодорожным транспортом. Расходы, связанные с перевозкой угля предприятием не заявлены.

Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных предприятием заявлены и экспертами приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2012 год. (Представлены экспертные заключения, экспертная организация – ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)).

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 Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) на 2012 год по следующим периодам:

* с \_\_.03.2012 г. по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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

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

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

Для выработки тепловой энергии по рассматриваемому узлу теплоснабжения предприятие использует воду собственного подъема. Канализование и очистка сточных вод, сбрасываемых от котельной МППВ (ст. Трудоармейская), отсутствует. Стоимость водоотведения не заявлена. Установка химводоподготовки на котельной отсутствует. Стоимость реагентов, а также иных услуг, связанных с химической очисткой и умягчением воды, не заявлены.

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.

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 ***4,94*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_.03.2012** – ***131,13*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***26,56*** руб./м³ (без учета НДС);
* с **01.07.2012** – ***138,99*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***28,15*** руб./м³ (без учета НДС);
* с **01.09.2012** – ***145,40*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***29,45*** руб./м³ (без учета НДС).

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***14,73*** тыс. руб.

Тарифы на теплоноситель, с учетом календарной разбивки, рассчитаны исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – ***0,50*** тыс. м³ и стоимости исходной воды. Как уже было отмечено ранее установка ХВО на рассматриваемой котельной отсутствует:

* **с \_\_.03.2012 по 30.06.2012**

(0,50 тыс. м³ × 26,56 руб./м³) / 0,50 тыс. м³ = ***26,56*** руб./м³;

* **с 01.07.2012 по 31.08.2012**

(0,50 тыс. м³ × 28,15 руб./м³) / 0,50 тыс. м³ = ***28,15*** руб./м³;

* **с 01.09.2012**

(0,50 тыс. м³ × 29,45 руб./м³) / 0,50 тыс. м³ = ***29,45*** 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, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***224,10*** кг. у.т./Гкал (с увеличением относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, на ***2,14***%).

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет ***739,09*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***6069*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). Корректировка объемных показателей относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***200,11*** т. Естественная убыль топлива при железнодорожных перевозках, погрузке-разгрузке, хранении на складе и подаче в котельную предприятием не заявлялась.

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

- с **\_\_.03.2012** – ***698,44*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***698,44*** тыс. руб. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена. В связи с ограничением роста тарифов в I полугодии 2012 года стоимость энергетического каменного угля экспертами принята на уровне подтвержденного факта 2011 года и составляет ***945,00*** руб./т (без НДС и транспортных расходов);

- с **01.07.2012** –***761,30*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***761,30*** тыс. руб. Стоимость энергетического каменного угля (***1030,05*** руб./т без НДС и транспортных расходов) экспертами принята на уровне подтвержденного факта поставки в январе 2012 года. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена;

- с **01.09.2012** – ***837,42*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***837,42*** тыс. руб. Стоимость топлива (***1133,06*** руб./т без НДС и транспортных расходов) принята на уровне подтвержденного факта поставки в марте 2012 года с применением прогнозного индекса ФСТ России на уголь энергетический – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– *6,18*** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***200,82*** тыс. кВт\*ч (-***7,93***% к плановому объему электропотребления, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Котельная МППВ (ст. Трудоармейская) потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

В течение 2011 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по тарифу ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС). Эксперты отмечают, что вышеуказанный расчетный тариф 2011 года на ***43,64***% выше учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год.

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

- с **\_\_.03.2012** – ***451,77*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2011 год и январь 2012 года в размере ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС);

- с **01.07.2012** – ***487,91*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***8,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области 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 увеличения составила – ***36,14*** тыс. руб.

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***2374,43*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***16489,10*** руб./чел./мес. (+***25,44***% к плановым показателям предшествующего (2011 год) периода регулирования) и численности промышленно-производственного персонала ***12*** единиц (на уровне плановых показателей предшествующего (2011 год) периода регулирования).

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

* с **\_\_.03.2012** – ***1892,88*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***13145,00*** руб./чел./мес.), и численности ППП – ***12*** человек (на уровне предложений предприятия, соответствующего показателю, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***567,86*** тыс. руб.;

* с **01.07.2012** – ***1989,42*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***13145,00*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год, и численности ППП – ***12*** человек (на уровне предыдущего периода календарной разбивки). Средний уровень заработной платы составил ***13815,40*** руб./чел./мес.

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***596,83*** тыс. руб.;

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

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на оплату труда» относительно предложений предприятия составила ***385,01*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***115,50*** тыс. руб. в сторону снижения.

**«Амортизация основных средств»**

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

* с **\_\_.03.2012** – ***47,89*** тыс. руб. (на уровне предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению, соответствующих показателю, утвержденному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Затраты приняты согласно выписки из ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием (по рассматриваемому узлу теплоснабжения).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***47,89*** тыс. руб.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Услуги производственного характера»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Вспомогательные материалы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«НИОКР»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Аренда»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Страховые платежи»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

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

Расходы по данной статье в сумме ***65,18*** тыс. руб., включают в себя земельный налог и плату за пользование земельными участками под котельной и тепловыми сетями по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения. Представлены расчеты, необходимые пояснения и налоговые декларации, подтверждающие платежи.

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

* с **\_\_\_.03.2012** – ***65,18*** тыс. руб. Затраты по статье «Налоги, относимые на производственные затраты», предложенные предприятием, экспертами приняты в полном объеме. Увеличение расходов на ***12,28*** тыс. руб. относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, обусловлено изменением ставок платы за пользование вышеуказанными земельными участками (в том числе и по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***65,18*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределению тепловой энергии) затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***19,82*** тыс. руб.

Расходы по статье включают в себя: услуги связи и расходы на охрану труда (моющие средства, мыло, молоко, спец. одежда и спец. обувь, огнетушители, аптечки, медосмотр).

Обосновывающие материалы Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению представлены в полном объеме.

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

* с **\_\_.03.2012** – ***19,82*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***19,82*** тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат относительно предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению в сторону снижения (по узлу теплоснабжения котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район)), с учетом календарной разбивки, составила ***472,92*** тыс. руб. (декабрь 2012 к декабрю 2011).

Эксперты отмечают, что Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) по узлу теплоснабжения котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) на 2012 год расходы из прибыли.

Таким образом, общая сумма корректировки необходимой валовой выручки по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) в расчете на календарный год к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***472,92*** тыс. руб.

Объем необходимой валовой выручки на потребительском рынке, вследствие допущенной предприятием в представленных для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов расчетно-обосновывающих материалах (таблица П 1.25) арифметической ошибки, экспертами увеличен на ***182,34*** тыс. руб.

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

Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 5***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 6***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) с \_\_.03. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тарифы на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-787,81** | бюджетные потребители | 0,00 | **1576,35\*** | 1896,32 | **1575,92** | -0,03 | 0,00 |
| жилищные организации | 43,12 |
| иные потребители | 44,12 |
| произв. нужды | 12,76 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.12.2010 № 319.***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с \_\_.03.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-555,45** | бюджетные потребители | 0,00 | **1575,92** | 1896,32 | **1670,42** | 6,00 | 0,00 |
| жилищные организации | 43,12 |
| иные потребители | 44,12 |
| произв. нужды | 12,76 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.07.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-472,92** | бюджетные потребители | 0,00 | **1670,42** | 1896,32 | **1703,99** | 2,01 | 0,00 |
| жилищные организации | 43,12 |
| иные потребители | 44,12 |
| произв. нужды | 12,76 |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район), в расчете на 2012 год составит ***4,04*** % относительно действующего на 31.12.2011 года.

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) с \_\_.03. по 30.06.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **26,56** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **31,34** |

Таблица 5

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **28,15** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **33,22** |

Таблица 6

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район) с 01.09.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **29,45** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **34,75** |

Сводная информация и смета расходов – приложение № 21 к протоколу.

Рассмотрев все представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 15, 16, 17 к протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№18,19,20 к протоколу.

3. Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24 декабря 2010 года № 319 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным центром по тепловоснабжению Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «Российские железные дороги» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Трудоармейская (Прокопьевский район)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**4. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район).**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Анализ данных предприятия, касающихся работы котельных (Стройдвор, ШЧ и ЭЧ-17) на станции Промышленная (Промышленновский район) за 2010 год позволил сделать вывод о превышении объема необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по данному узлу теплоснабжения на ***1116,06*** тыс. руб. (или на ***11,68***%) относительно параметров, утвержденных Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании. При этом объем нормативной выработки и полезного отпуска тепловой энергии, в связи с ликвидацией ряда объектов ОАО «РЖД» в рассматриваемом периоде, снизились на ***57,12*** и ***55,85***% соответственно. Отклонение обусловлено следующими причинами: ростом стоимости услуг водоснабжения и водоотведения, оказываемых коммунальными предприятиями Промышленновского района, относительно параметров, учтенных при тарифном регулировании, увеличением фактической заработной платы ППП (финансирование за счет средств ОАО «РЖД»), проведением работ по изменению схемы теплоснабжения данного узла в связи с ликвидацией ряда объектов ОАО «РЖД», увеличением стоимости платежей за аренду земельных участков под котельной и тепловыми сетями со стороны муниципалитета Промышленновского района, изменением структуры расходов в связи с реорганизацией структурного подразделения. Эксперты полагают указанные расходы предприятия по узлу теплоснабжения котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) экономически обоснованными и предлагают не исключать их из НВВ по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) на 2012 год.

Эксперты отмечают, что в 2010 году предприятие по данному узлу теплоснабжения осуществляло реализацию тепловой энергии по тарифу, утвержденному на 2009 год. Документы для прохождения процедуры тарифного регулирования на рассматриваемый период не подавались.

Несмотря на то, что за 2010 год по котельным на станции Промышленная (Промышленновский район) сложилась отрицательная рентабельность деятельности по теплоснабжению (-***59,74***%),в материалах, поданных Кузбасским региональным производственным участком для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на 2012 год, выпадающие доходы по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения не заявлены.

По узлу теплоснабжения котельные на станции Промышленная (Промышленновский район) предприятие эксплуатирует 3 котельных малой мощности: котельную «Стройдвор» установленной мощностью ***0,92*** Гкал/час (1 котел НВР-23 и 1 котел КВ-0,4К), котельную ШЧ установленной мощностью ***0,92*** Гкал/час (1 котел НВР-23 и 1 котел КВ-0,4К), котельную ЭЧ-17 установленной мощностью ***1,02*** Гкал/час (3 котла КВ-0,4К), обеспечивающих тепловой энергией жилищные организации и объекты железнодорожного транспорта ОАО «РЖД».

Система теплоснабжения потребителей открытая с непосредственным отбором теплоносителя из сети на нужды горячего водоснабжения. Температурный график работы тепловой сети - 95/70˚С (со срезкой температурного графика на 60˚С).

Для производства тепловой энергии используется рядовой энергетический каменный уголь (класс 0-300 (200)).

Поставщиком угля для предприятия является Новосибирская дирекция материально-технического снабжения – структурное подразделение Росжелдорснаба – филиала ОАО «РЖД». Доставка топлива на угольный склад рассматриваемого узла теплоснабжения осуществляется железнодорожным транспортом. Расходы, связанные с перевозкой угля предприятием не заявлены.

Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных предприятием заявлены и экспертами приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2012 год. (Представлены экспертные заключения, экспертная организация – ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)).

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 Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) на 2012 год по следующим периодам:

* с \_\_.03.2012 г. по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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

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

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

Для выработки тепловой энергии по рассматриваемому узлу теплоснабжения предприятие использует воду, поставляемую ООО «Промышленновские коммунальные системы» (Промышленновский район. Эта же организация осуществляет Канализование, прием и очистку сточных вод от котельных по рассматриваемому узлу теплоснабжения. Установки химводоподготовки на котельных предприятия, дислоцированных на станции Промышленная, отсутствуют. Стоимость реагентов, а также иных услуг, связанных с химической очисткой и умягчением воды, не заявлены.

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.

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 ***3,91*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_.03.2012** – ***214,46*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №104 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Промышленновские коммунальные системы» (Промышленновский район)» в размере ***36,39*** руб./м³ (НДС не облагается) и ***46,67*** руб./м³ (НДС не облагается) соответственно;
* с **01.07.2012** – ***205,01*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №104 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Промышленновские коммунальные системы» (Промышленновский район)» в размере ***34,17*** руб./м³ (НДС не облагается) и ***46,17*** руб./м³ (НДС не облагается) соответственно;
* с **01.09.2012** – ***199,42*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №104 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Промышленновские коммунальные системы» (Промышленновский район)» в размере ***32,89*** руб./м³ (НДС не облагается) и ***45,79*** руб./м³ (НДС не облагается) соответственно.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***196,34*** тыс. руб.

Снижение расходов по статье «Сырье и материалы на технологические цели» обусловлено ликвидацией перекрестного субсидирования по предприятию, оказывающему услуги по водоснабжению и водоотведению для котельных по рассматриваемому узлу теплоснабжения.

Тарифы на теплоноситель, с учетом календарной разбивки, рассчитаны исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – ***4,98*** тыс. м³ и стоимости исходной воды. Как уже было отмечено ранее установки ХВО на рассматриваемых котельных отсутствует:

* **с \_\_.03.2012 по 30.06.2012**

(4,98 тыс. м³ × 36,39 руб./м³) / 4,98 тыс. м³ = ***36,39*** руб./м³;

* **с 01.07.2012 по 31.08.2012**

(4,98 тыс. м³ × 34,17 руб./м³) / 4,98 тыс. м³ = ***34,17*** руб./м³;

* **с 01.09.2012**

(4,98 тыс. м³ × 32,89 руб./м³) / 4,98 тыс. м³ = ***32,89*** 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, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***224,20*** кг. у.т./Гкал (со снижением относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, на ***0,75***%).

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет ***1209,92*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***6069*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). В связи с допущенной в представленных расчетах арифметической ошибкой корректировка объемных показателей относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила ***209,92*** т. Естественная убыль топлива при железнодорожных перевозках, погрузке-разгрузке, хранении на складе и подаче в котельную предприятием не заявлялась.

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

- с **\_\_.03.2012** – ***1252,26*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***1252,26*** тыс. руб. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена. В связи с ограничением роста тарифов в I полугодии 2012 года стоимость энергетического каменного угля экспертами принята на уровне подтвержденного факта 2011 года и составляет ***1035,00*** руб./т (без НДС и транспортных расходов);

- с **01.07.2012** –***1373,73*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***1373,73*** тыс. руб. Стоимость энергетического каменного угля (***1135,40*** руб./т без НДС и транспортных расходов) экспертами принята на уровне подтвержденного факта поставки в I квартале 2012 года. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена;

- с **01.09.2012** – ***1443,79*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***1443,79*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса ФСТ России на уголь энергетический – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– *96,96*** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***159,18*** тыс. кВт\*ч (+***8,13***% к плановому объему электропотребления, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Котельные на станции Промышленная (Промышленновский район) потребляют электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

В течение 2011 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по тарифу ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС). Эксперты отмечают, что вышеуказанный расчетный тариф 2011 года на ***22,31***% выше учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год.

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

- с **\_\_.03.2012** – ***358,09*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2011 год и январь 2012 года в размере ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС);

- с **01.07.2012** – ***386,74*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***8,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области 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 увеличения составила – ***28,65*** тыс. руб.

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***2517,51*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***10489,63*** руб./чел./мес. (+***25,44***% к плановым показателям предшествующего (2011 год) периода регулирования) и численности промышленно-производственного персонала ***20*** единиц (на уровне плановых показателей предшествующего (2011 год) периода регулирования).

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

* с **\_\_.03.2012** – ***2006,95*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***8362,30*** руб./чел./мес.), и численности ППП – ***20*** человек (на уровне предложений предприятия, соответствующего показателю, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***602,09*** тыс. руб.;

* с **01.07.2012** – ***2109,31*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***8362,30*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год, и численности ППП – ***20*** человек (на уровне предыдущего периода календарной разбивки). Средний уровень заработной платы составил ***8788,78*** руб./чел./мес.

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***632,79*** тыс. руб.;

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

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на оплату труда» относительно предложений предприятия составила ***408,20*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***122,46*** тыс. руб. в сторону снижения.

**«Амортизация основных средств»**

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

* с **\_\_.03.2012** – ***38,93*** тыс. руб. (на уровне предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению, соответствующих показателю, утвержденному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Затраты приняты согласно выписки из ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием (по рассматриваемому узлу теплоснабжения – котельные («Стройдвор», ШЧ, ЭЧ-17) на станции Промышленная (Промышленновский район)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***38,93*** тыс. руб.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**Услуги производственного характера»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«Вспомогательные материалы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«НИОКР»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«Аренда»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«Страховые платежи»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

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

Расходы по данной статье в сумме ***42,15*** тыс. руб., включают в себя земельный налог и плату за пользование земельными участками под котельной и тепловыми сетями по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения. Представлены расчеты, необходимые пояснения и налоговые декларации, подтверждающие платежи.

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

* с **\_\_\_.03.2012** – ***42,15*** тыс. руб. Затраты по статье «Налоги, относимые на производственные затраты», предложенные предприятием, экспертами приняты в полном объеме. Увеличение расходов на ***7,94*** тыс. руб. относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, обусловлено изменением ставок платы за пользование вышеуказанными земельными участками (в том числе и по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения – котельные («Стройдвор», ШЧ, ЭЧ-17) на станции Промышленная (Промышленновский район)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***42,15*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределению тепловой энергии) затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***94,41*** тыс. руб.

Расходы по статье включают в себя: услуги связи и расходы на охрану труда (моющие средства, мыло, молоко, спец. одежда и спец. обувь, огнетушители, аптечки, медосмотр).

Обосновывающие материалы Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению представлены в полном объеме.

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

* с **\_\_.03.2012** – ***94,41*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***94,41*** тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат относительно предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, составила ***601,40*** тыс. руб. (декабрь 2012 к декабрю 2011).

Эксперты отмечают, что Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) по узлу теплоснабжения котельные («Стройдвор», ШЧ, ЭЧ-17) на станции Промышленная (Промышленновский район) на 2012 год расходы из прибыли.

Таким образом, общая сумма корректировки необходимой валовой выручки по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) в расчете на календарный год к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***601,40*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***315,40*** тыс. руб.

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

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

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 5***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 6***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) с \_\_.03. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тарифы на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-939,60** | бюджетные потребители | 0,00 | **1046,83\*** | 1258,61 | **1045,49** | -0,13 | 0,00 |
| жилищные организации | 52,45 |
| иные потребители | 0,00 |
| произв. нужды | 47,55 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.12.2010 № 316.***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с \_\_.03.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-665,87** | бюджетные потребители | 0,00 | **1045,49** | 1258,61 | **1107,58** | 5,94 | 0,00 |
| жилищные организации | 52,45 |
| иные потребители | 0,00 |
| произв. нужды | 47,55 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.07.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-601,40** | бюджетные потребители | 0,00 | **1107,58** | 1258,61 | **1122,20** | 1,32 | 0,00 |
| жилищные организации | 52,45 |
| иные потребители | 0,00 |
| произв. нужды | 47,55 |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район), в расчете на 2012 год составит ***3,54*** % относительно действующего на 31.12.2011 года.

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) с \_\_.03. по 30.06.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **36,39** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **42,94** |

Таблица 5

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **34,17** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **40,32** |

Таблица 6

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район) с 01.09.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **32,89** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **38,81** |

Сводная информация и смета расходов – приложение № 28 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 22, 23, 24 к протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 25, 26, 27 к протоколу.

3. Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24 декабря 2010 года № 320 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным центром по тепловоснабжению Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «Российские железные дороги» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельные на ст. Промышленная (Промышленновский район)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**5. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район).**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Анализ данных предприятия, касающихся работы котельной ШЧ на станции Артышта – 2 (Беловский район) за 2010 год позволил сделать вывод о превышении объема необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по данному узлу теплоснабжения на ***977,95*** тыс. руб. (или на ***83,25***%) относительно параметров, утвержденных Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании. Отклонение обусловлено следующими причинами: увеличением объема нормативной выработки и полезного отпуска тепловой энергии в связи с подключением новых потребителей (на ***51,10*** и ***44,98***% соответственно), проведением реконструкции котельной с заменой оборудования, выполнением наращивания тепловой сети в связи с подключением новых потребителей, ростом стоимости ТЭР относительно параметров, учтенных при тарифном регулировании, увеличением численности ППП, изменением структуры расходов в связи с реорганизацией структурного подразделения.

Эксперты отмечают, что в 2010 году предприятие по данному узлу теплоснабжения осуществляло реализацию тепловой энергии по тарифу, утвержденному на 2009 год. Документы для прохождения процедуры тарифного регулирования на рассматриваемый период не подавались.

Несмотря на то, что за 2010 год по котельной ШЧ на станции Артышта-2 (Беловский район) сложилась отрицательная рентабельность деятельности по теплоснабжению (-***19,80***%),в материалах, поданных Кузбасским региональным производственным участком для прохождения процедуры государственного регулирования тарифов на 2012 год, выпадающие доходы по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения не заявлены.

По узлу теплоснабжения котельная ШЧ на станции Артышта-2 (Беловский район) предприятие эксплуатирует 1 котельную установленной мощностью 1,4 Гкал/час (2 котла КВ-0,8К), обеспечивающую тепловой энергией жилищные организации и прочих потребителей (в основном – объекты железнодорожного транспорта, являющиеся аффилированными юридическими лицами ОАО «РЖД»).

Система теплоснабжения потребителей открытая с непосредственным отбором теплоносителя из сети на нужды горячего водоснабжения. Температурный график работы тепловой сети - 95/70˚С (со срезкой температурного графика на 60˚С).

Для производства тепловой энергии используется рядовой энергетический каменный уголь (класс 0-300 (200)).

Поставщиком угля для предприятия является Новосибирская дирекция материально-технического снабжения – структурное подразделение Росжелдорснаба – филиала ОАО «РЖД». Доставка топлива на угольный склад рассматриваемого узла теплоснабжения осуществляется железнодорожным транспортом. Расходы, связанные с перевозкой угля предприятием не заявлены.

Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных предприятием заявлены и экспертами приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2012 год. (Представлены экспертные заключения, экспертная организация – ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)).

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 Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения котельная ШЧ на ст. Артышта-2 (Беловский район) на 2012 год по следующим периодам:

* с \_\_.03.2012 г. по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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

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

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

Для выработки тепловой энергии по рассматриваемому узлу теплоснабжения предприятие использует воду собственного подъема. Канализование и очистка сточных вод, сбрасываемых от котельной ШЧ, отсутствует. Стоимость водоотведения не заявлена. Установка химводоподготовки на котельной отсутствует. Стоимость реагентов, а также иных услуг, связанных с химической очисткой и умягчением воды, не заявлены.

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.

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 ***6,56*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_.03.2012** – ***174,23*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***26,56*** руб./м³ (без учета НДС);
* с **01.07.2012** – ***184,69*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***28,15*** руб./м³ (без учета НДС);
* с **01.09.2012** – ***193,19*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***29,45*** руб./м³ (без учета НДС).

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***14,44*** тыс. руб.

Тарифы на теплоноситель, с учетом календарной разбивки, рассчитаны исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – ***0,36*** тыс. м³ и стоимости исходной воды. Как уже было отмечено ранее установка ХВО на рассматриваемой котельной отсутствует:

* **с \_\_.03.2012 по 30.06.2012**

(0,36 тыс. м³ × 26,56 руб./м³) / 0,36 тыс. м³ = ***26,56*** руб./м³;

* **с 01.07.2012 по 31.08.2012**

(0,36 тыс. м³ × 28,15 руб./м³) / 0,36 тыс. м³ = ***28,15*** руб./м³;

* **с 01.09.2012**

(0,36 тыс. м³ × 29,45 руб./м³) / 0,36 тыс. м³ = ***29,45*** 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, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***223,10*** кг. у.т./Гкал (со снижением относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, на ***0,58***%).

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет ***411,79*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***6069*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). Корректировка объемных показателей относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***36,01*** т. Естественная убыль топлива при железнодорожных перевозках, погрузке-разгрузке, хранении на складе и подаче в котельную предприятием не заявлялась.

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

- с **\_\_.03.2012** – ***368,97*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***368,97*** тыс. руб. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена. В связи с ограничением роста тарифов в I полугодии 2012 года стоимость энергетического каменного угля экспертами принята на уровне предшествующего (2011 год) периода регулирования и составляет ***896,01*** руб./т (без НДС и транспортных расходов);

- с **01.07.2012** –***405,86*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***405,86*** тыс. руб. Стоимость энергетического каменного угля (985,61 руб./т без НДС и транспортных расходов) экспертами принята на уровне подтвержденного факта поставки в I квартале 2012 года. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена;

- с **01.09.2012** – ***439,72*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***439,72*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса ФСТ России на уголь энергетический – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *14,44*** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***71,51*** тыс. кВт\*ч (-***7,93***% к плановому объему электропотребления, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Котельная ШЧ потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

В течение 2011 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по тарифу ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС). Эксперты отмечают, что вышеуказанный расчетный тариф 2011 года на ***43,64***% выше учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год.

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

- с **\_\_.03.2012** – ***160,86*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2011 год и январь 2012 года в размере ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС);

- с **01.07.2012** – ***173,73*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***8,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области 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 увеличения составила – ***12,87*** тыс. руб.

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***994,78*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***10362,29*** руб./чел./мес. (+***25,44***% к плановым показателям предшествующего (2011 год) периода регулирования) и численности промышленно-производственного персонала ***8*** единиц (на уровне плановых показателей предшествующего (2011 год) периода регулирования).

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

* с **\_\_.03.2012** – ***793,03*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП), учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***8260,70*** руб./чел./мес.), и численности ППП – ***8*** человек (на уровне предложений предприятия, соответствующего показателю, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***237,91*** тыс. руб.;

* с **01.07.2012** – ***833,47*** тыс. руб. Фонд оплаты труда (ФОТ) рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП), учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***8260,70*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год, и численности ППП – ***8*** человек (на уровне предыдущего периода календарной разбивки). Средний уровень заработной платы составил ***8682,00*** руб./чел./мес.

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***250,04*** тыс. руб.;

* с **01.09.2012** – затраты по статье приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на оплату труда» относительно предложений предприятия составила ***161,31*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***48,39*** тыс. руб. в сторону снижения.

**«Амортизация основных средств»**

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

* с **\_\_.03.2012** – ***86,88*** тыс. руб. (на уровне предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению, соответствующих показателю, утвержденному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Затраты приняты согласно выписки из ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием (по рассматриваемому узлу теплоснабжения).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***86,88*** тыс. руб.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Предприятием не заявлены для включения в НВВ по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«Услуги производственного характера»**

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

* с **\_\_.03.2012** – ***9,45*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***9,45*** тыс. руб.

**«Вспомогательные материалы»**

Предприятием не заявлены для включения в НВВ по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«НИОКР»**

Предприятием не заявлены для включения в НВВ по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«Аренда»**

Предприятием не заявлены для включения в НВВ по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«Страховые платежи»**

Предприятием не заявлены для включения в НВВ по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

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

Расходы поданной статье в сумме ***18,97*** тыс. руб., включают в себя земельный налог и плату за пользование земельными участками под котельной и тепловыми сетями. Представлены расчеты, необходимые пояснения и налоговые декларации, подтверждающие платежи.

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

* с **\_\_\_.03.2012** – ***18,97*** тыс. руб. Затраты по статье «Налоги, относимые на производственные затраты» экспертами приняты в полном объеме. Увеличение расходов на 3,57 тыс. руб. относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, обусловлено изменением ставок платы за пользование вышеуказанными земельными участками (в том числе и по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***18,97*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием не заявлены для включения в НВВ по регулируемым видам деятельности расходы по данной статье.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по генерации, передаче и распределению тепловой энергии затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***28,89*** тыс. руб. Расходы по статье включают в себя: услуги связи и расходы на охрану труда (моющие средства, мыло, молоко, спец. одежда и спец. обувь, огнетушители, аптечки, медосмотр). Обосновывающие материалы Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению представлены в полном объеме.

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

* с **\_\_.03.2012** – ***28,89*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***28,89*** тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат в сторону снижения, с учетом календарной разбивки, декабрь 2012 к декабрю 2011 составила ***241,57*** тыс. руб.

Эксперты отмечают, что Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению не заявлены для включения в НВВ по регулируемым видам деятельности на 2012 год расходы из прибыли.

Таким образом, общая сумма корректировки необходимой валовой выручки по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) в расчете на календарный год к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***241,57*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке ***241,57*** тыс. руб.

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

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

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 5***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 6***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район) с \_\_.03. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тарифы на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-396,74** | бюджетные потребители | 0,00 | **1277,05\*** | 1546,61 | **1277,01** | 0,00 | 0,00 |
| жилищные организации | 48,46 |
| иные потребители | 51,54 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.12.2010 № 315.***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с \_\_.03.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-283,94** | бюджетные потребители | 0,00 | **1277,01** | 1546,61 | **1353,66** | 6,00 | 0,00 |
| жилищные организации | 48,46 |
| иные потребители | 51,54 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район) с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.07.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-241,57** | бюджетные потребители | 0,00 | **1353,66** | 1546,61 | **1382,45** | 2,13 | 0,00 |
| жилищные организации | 48,46 |
| иные потребители | 51,54 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район), в расчете на 2012 год составит ***4,13*** % относительно действующего на 31.12.2011 года.

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район) с \_\_.03. по 30.06.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **26,56** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **31,34** |

Таблица 5

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **28,15** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **33,22** |

Таблица 6

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район) с 01.09.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **29,45** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **34,75** |

Сводная информация и смета расходов – приложение № 35 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 29, 30, 31 к протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта – 2 (Беловский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 32, 33, 34 к протоколу.

3. Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24 декабря 2010 года № 315 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным центром по тепловоснабжению Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «Российские железные дороги» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ШЧ на ст. Артышта - 2 (Беловский район)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**6. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово).**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Предприятие осуществляет эксплуатацию котельной ВЧД на ст. Белово с 01.07.2011. В связи с этим анализ деятельности по данному узлу теплоснабжения за 2010 год отсутствует.

По узлу теплоснабжения котельная ВЧД на станции Белово (г. Белово) предприятие эксплуатирует 1 котельную установленной тепловой мощностью ***11,70*** Гкал/час (3 котла КЕ 6,5/14СО), обеспечивающую тепловой энергией и технологическим паром прочих потребителей (аффилированные юридические лица ОАО «РЖД»). Тепловая энергия поставляется в горячей воде и в паре параметрами от 2,5 до 7,0 кг/см2. Паропроизводительность котельной составляет ***21,00*** т/час. Пар используется потребителями в технологических процессах.

По данным, представленным предприятием, система теплоснабжения по данному узлу закрытая. Отбор теплоносителя из сети технологически не предусмотрен.

Для производства тепловой энергии используется рядовой энергетический каменный уголь (класс 0-300 (200)).

Поставщиком угля для предприятия является Новосибирская дирекция материально-технического снабжения – структурное подразделение Росжелдорснаба – филиала ОАО «РЖД». Доставка топлива на угольный склад рассматриваемого узла теплоснабжения осуществляется железнодорожным транспортом. Расходы, связанные с перевозкой угля предприятием не заявлены.

Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных предприятием заявлены и экспертами приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2012 год. (Представлены экспертные заключения, экспертная организация – ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)).

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 Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово) на 2012 год по следующим периодам:

* с \_\_.04.2012 г. по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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

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

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

Для выработки тепловой энергии по рассматриваемому узлу теплоснабжения предприятие использует воду собственного подъема (из артезианских скважин). Водоотведение и очистка сточных вод осуществляется через собственную канализационную сеть на собственных очистных сооружениях. Котельная оборудована двухступенчатой установкой химводоподготовки с Na – катионитовыми фильтрами. Очистка и подготовка производится как по котловой, так и по сетевой воде.

Стоимость водоотведения и очистки сточных вод предприятием не заявлены. Несмотря на наличие на котельной ВЧД установки ХВО, стоимость реагентов, а также иных услуг, связанных с химической очисткой и умягчением воды, не заявлены.

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.

Как уже было отмечено ранее, система теплоснабжения по данному узлу закрытая. Отбор теплоносителя из сети технологически не предусмотрен.

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***99,79*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Объем отводимых от котельной стоков предприятием не заявлен. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_.04.2012** – ***2650,52*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***26,56*** руб./м³ (без учета НДС);
* с **01.07.2012** – ***2809,19*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***28,15*** руб./м³ (без учета НДС);
* с **01.09.2012** – ***2938,92*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №143 «Об установлении тарифов на холодную воду, водоотведение Кузбасскому региональному производственному участку Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» в размере ***29,45*** руб./м³ (без учета НДС).

В связи с отсутствием отбора теплоносителя из сети на нужды ГВС предприятием не заявлена, а экспертами не рассчитана стоимость теплоносителя.

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

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2012 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***181,00*** кг. у.т./Гкал. Корректировка относительно предложений предприятия выполнена на основании экспертного заключения независимой экспертной организации ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово) и составила ***17,00*** кг. у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет ***5981,45*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***6069*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). Корректировка объемных показателей относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***1546,15*** т. Естественная убыль топлива при железнодорожных перевозках, погрузке-разгрузке, хранении на складе и подаче в котельную предприятием не заявлялась.

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

- с **\_\_.04.2012** – ***8056,00*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***8056,00*** тыс. руб. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена. Стоимость энергетического каменного угля экспертами принята на уровне подтвержденного факта поставки I квартала 2012 года и составляет ***1346,83*** руб./т (без НДС и транспортных расходов).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***8056,00*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***8056,00*** тыс. руб.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *3512,42*** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***1288,33*** тыс. кВт\*ч (на уровне предложений предприятия, подтвержденных представленными расчетно - обосновывающими материалами). Котельная ВЧД (ст. Белово) потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

В течение 2011 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по тарифу ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС).

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

- с **\_\_.04.2012** – ***2898,26*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2011 год и январь 2012 года в размере ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС);

- с **01.07.2012** – ***3130,12*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***8,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области 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 увеличения составила – ***231,86*** тыс. руб.

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***9134,04*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***19370,57*** руб./чел./мес. и численности промышленно-производственного персонала ***40*** единиц (плановая численность согласно утвержденного штатного расписания). Эксперты отмечают, что специалистами предприятия при расчете расходов по данной статье допущена арифметическая ошибка при определении размера фонда оплаты труда, а соответственно и размера отчислений на социальные нужды.

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

* с **\_\_.04.2012** – ***9297,87*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из фактически достигнутого в I квартале уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения (***19370,57*** руб./чел./мес.) и численности ППП – ***40*** человек (на уровне предложений предприятия).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), а также Федерального закона от 30.11.2011 №356 – ФЗ (4%) и составили ***3161,28*** тыс. руб.

По остальным периодам календарной разбивки расходы по статьям «Затраты на оплату труда» и «Отчисления на социальные нужды» приняты на неизменном уровне ***9297,87*** тыс. руб. и ***3161,28*** тыс. руб. соответственно.

В связи с корректировкой допущенной в расчетах предприятия арифметической ошибки расходы по статьям «Затраты на оплату труда» и «Отчисления на социальные нужды» увеличены на ***163,83*** тыс. руб. и ***55,71*** тыс. руб. соответственно.

**«Амортизация основных средств»**

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

* с **\_\_.04.2012** – ***8746,50*** тыс. руб. (на уровне предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению, соответствующих показателю, утвержденному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Затраты приняты согласно выписки из ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием (по рассматриваемому узлу теплоснабжения – котельная ВЧД на станции Белово (г. Белово)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***8746,50*** тыс. руб.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Услуги производственного характера»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Вспомогательные материалы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«НИОКР»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Аренда»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Страховые платежи»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

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

Расходы по данной статье в сумме ***1254,28*** тыс. руб., включают в себя земельный налог и плату за пользование земельными участками под котельной и тепловыми сетями и паропроводами по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения (котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово)).

Представлены расчеты, необходимые пояснения и налоговые декларации, подтверждающие платежи. Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_\_.04.2012** – ***1254,28*** тыс. руб. Затраты по статье «Налоги, относимые на производственные затраты», предложенные предприятием, экспертами приняты в полном объеме.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***1254,28*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределению тепловой энергии) затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***801,64*** тыс. руб.

Расходы по статье включают в себя: услуги связи и расходы на охрану труда (моющие средства, мыло, молоко, специальная одежда и специальная обувь, средства пожаротушения, аптечки первой медицинской помощи, медицинский осмотр персонала котельной). Обосновывающие материалы Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению представлены в полном объеме.

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

* с **\_\_.04.2012** – ***801,64*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***801,64*** тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат, выполненная экспертной группой относительно предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению в сторону снижения (по узлу теплоснабжения котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово)), с учетом календарной разбивки, составила ***3061,03*** тыс. руб.

Эксперты отмечают, что Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) по узлу теплоснабжения котельная ВЧД на станции Белово (г. Белово) на 2012 год расходы из прибыли в сумме ***4044,76*** тыс. руб. В связи отсутствием расчетно-обосновывающих материалов эксперты предлагают не рассматривать для включения в НВВ 2012 года вышеуказанные расходы.

Таким образом, общая сумма корректировки необходимой валовой выручки по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) в расчете на календарный год, выполненная экспертной группой к предложениям предприятия, в сторону снижения составила ***7105,79*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке - на ***7105,79*** тыс. руб.

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

Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.04.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* в связи с отсутствием отбора теплоносителя из сети на нужды ГВС предприятием не заявлена, а экспертами не рассчитана стоимость теплоносителя.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово) с \_\_.04. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тарифы на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-7626,05** | бюджетные потребители | 0,00 | **данный узел теплоснабжения ранее не регулировался** | 1615,88 | **1339,00** тепловая энергия в горячей воде;  **1338,20** тепловая энергия в паре | **данный узел теплоснабжения ранее не регулировался** | 0,00 |
| жилищные организации | 0,00 |
| иные потребители | 100,00 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово)с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с \_\_.04.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-7235,52** | бюджетные потребители | 0,00 | **1339,00** тепловая энергия в горячей воде;  **1338,20** тепловая энергия в паре | 1615,88 | **1353,19** тепловая энергия в горячей воде;  **1352,30** тепловая энергия в паре | 1,06 | 0,00 |
| жилищные организации | 0,00 |
| иные потребители | 100,00 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово)с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.07.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-7105,79** | бюджетные потребители | 0,00 | **1353,19** тепловая энергия в горячей воде;  **1352,30** тепловая энергия в паре | 1615,88 | **1357,93** тепловая энергия в горячей воде;  **1356,80** тепловая энергия в паре | 0,35 | 0,00 |
| жилищные организации | 0,00 |
| иные потребители | 100,00 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Сводная информация и смета расходов – 39 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ВЧД на ст. Белово (г. Белово), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 36, 37, 38 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**7. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район).**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

По узлу теплоснабжения котельная ЛОВД на станции Топки (Топкинский район) предприятие эксплуатирует 1 котельную установленной мощностью ***1,26*** Гкал/час (2 котла КВ-0,63К), обеспечивающую тепловой энергией бюджетных потребителей, жилищные организации и прочих потребителей (в основном – объекты железнодорожного транспорта, являющиеся аффилированными юридическими лицами ОАО «РЖД»).

Система теплоснабжения потребителей открытая с непосредственным отбором теплоносителя из сети на нужды горячего водоснабжения. Температурный график работы тепловой сети - 95/70˚С (со срезкой температурного графика на 60˚С).

Для производства тепловой энергии используется рядовой энергетический каменный уголь (класс 0-300 (200)).

Поставщиком угля для предприятия является Новосибирская дирекция материально-технического снабжения – структурное подразделение Росжелдорснаба – филиала ОАО «РЖД». Доставка топлива на угольный склад рассматриваемого узла теплоснабжения осуществляется железнодорожным транспортом. Расходы, связанные с перевозкой угля предприятием не заявлены.

Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных предприятием заявлены и экспертами приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2012 год. (Представлены экспертные заключения, экспертная организация – ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)).

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 Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район) на 2012 год по следующим периодам:

* с \_\_.04.2012 г. по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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

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

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

Для выработки тепловой энергии по рассматриваемому узлу теплоснабжения предприятие использует воду, поставляемую ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район). Эта же организация осуществляет канализование, прием и очистку сточных вод от котельных по рассматриваемому узлу теплоснабжения. Установка химводоподготовки на котельной ЛОВД отствует. Стоимость реагентов, а также иных услуг, связанных с химической очисткой и умягчением воды, не заявлены.

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.

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 ***2,79*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Объем отводимых от котельной стоков – ***0,90*** тыс. м³ (на уровне предложений предприятия, подтвержденных режимными картами работы установки ХВО, разработанными специализированной организацией в 2011 году). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_.04.2012** – ***70,97*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №123 «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район) в размере ***23,24*** руб./м³ (без учета НДС) и ***6,84*** руб./м³ (без учета НДС) соответственно;
* с **01.07.2012** – ***75,22*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №123 «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район) в размере ***24,63*** руб./м³ (без учета НДС) и ***7,25*** руб./м³ (без учета НДС) соответственно;
* с **01.09.2012** – ***78,52*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №123 «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район) в размере ***25,77*** руб./м³ (без учета НДС) и ***7,39*** руб./м³ (без учета НДС) соответственно;

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***39,81*** тыс. руб.

Тарифы на теплоноситель, с учетом календарной разбивки, рассчитаны исходя из объема теплоносителя (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – ***0,58*** тыс. м³, стоимости воды, учитываемой при формировании тарифов на тепловую энергию, по периодам календарной разбивки. Как уже было отмечено ранее установка ХВО на рассматриваемой котельной отсутствует:

* **с \_\_.04.2012 по 30.06.2012**

(0,58 тыс. м³ × 23,24 руб./м³) / 0,58 тыс. м³ = ***23,24*** руб./м³;

* **с 01.07.2012 по 31.08.2012**

(0,58 тыс. м³ × 24,63 руб./м³) / 0,58 тыс. м³ = ***24,63*** руб./м³;

* **с 01.09.2012**

(0,58 тыс. м³ × 25,77 руб./м³) / 0,58 тыс. м³ = ***25,77*** 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, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***224,30*** кг. у.т./Гкал (с увеличением относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, на ***0,85***%). Предприятием представлен расчет расхода топлива, а также заключение экспертной организации (ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)), а также режимные карты работы котлов, выполненные специализированной наладочной организацией в 2011 году.

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет ***577,40*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***6069*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). Корректировка объемных показателей относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***148,50*** т. Естественная убыль топлива при железнодорожных перевозках, погрузке-разгрузке, хранении на складе и подаче в котельную предприятием не заявлялась.

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

- с **\_\_.04.2012** – ***616,79*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***616,79*** тыс. руб. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена. В связи с ограничением роста тарифов в I полугодии 2012 года стоимость энергетического каменного угля экспертами принята на уровне подтвержденного факта 2011 года и составляет ***1068,21*** руб./т (без НДС и транспортных расходов);

- с **01.07.2012** –***671,94*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***671,94*** тыс. руб. Стоимость энергетического каменного угля (***1163,73*** руб./т без НДС и транспортных расходов) экспертами принята на уровне подтвержденного факта поставки в I квартале 2012 года. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена;

- с **01.09.2012** – ***706,21*** тыс. руб. в том числе стоимость натурального топлива ***706,21*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса ФСТ России на уголь энергетический – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– *81,68*** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***93,29*** тыс. кВт\*ч (со снижением относительно планового объема электропотребления, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, на ***8,83***%). Котельная ЛОВД (ст. Топки) потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

В течение 2011 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по тарифу ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС). Эксперты отмечают, что вышеуказанный расчетный тариф 2011 года на ***44,34***% выше учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год.

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

- с **\_\_.04.2012** – ***209,87*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2011 год и январь 2012 года в размере ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС);

- с **01.07.2012** – ***226,66*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***8,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области 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 увеличения составила – ***16,79*** тыс. руб.

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***2003,52*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***18362,67*** руб./чел./мес. (+***39,69***% к плановым показателям предшествующего (2011 год) периода регулирования) и численности промышленно-производственного персонала ***10*** единиц (на уровне плановых показателей предшествующего (2011 год) периода регулирования).

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

* с **\_\_.04.2012** – ***1577,40*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***13145,00*** руб./чел./мес.), и численности ППП – ***10*** человек (на уровне предложений предприятия, соответствующего показателю, учтенному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***473,22*** тыс. руб.;

* с **01.07.2012** – ***1657,85*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из планового уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год (***13145,00*** руб./чел./мес.) с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год, и численности ППП – ***10*** человек (на уровне предыдущего периода календарной разбивки). Средний уровень заработной платы составил ***13815,40*** руб./чел./мес.

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%) и составили ***497,35*** тыс. руб.;

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

Корректировка плановых расходов по статье «Затраты на оплату труда» относительно предложений предприятия составила ***545,67*** тыс. руб. в сторону снижения, по статье «Отчисления на социальные нужды» - ***195,53*** тыс. руб. в сторону снижения.

**«Амортизация основных средств»**

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

* с **\_\_.04.2012** – ***33,10*** тыс. руб. (на уровне предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению, соответствующих показателю, утвержденному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Затраты приняты согласно выписки из ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием (по рассматриваемому узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на станции Топки (Топкинский район)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***33,10*** тыс. руб.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Услуги производственного характера»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Вспомогательные материалы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«НИОКР»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Аренда»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Страховые платежи»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

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

Расходы по данной статье в сумме ***10,52*** тыс. руб., включают в себя земельный налог и плату за пользование земельными участками под котельной и тепловыми сетями по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения. Представлены расчеты, необходимые пояснения и налоговые декларации, подтверждающие платежи. Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_\_.04.2012** – ***10,52*** тыс. руб. Затраты по статье «Налоги, относимые на производственные затраты», предложенные предприятием, экспертами приняты в полном объеме. Увеличение расходов на ***1,98*** тыс. руб. относительно показателя, учтенного Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год, обусловлено изменением ставок платы за пользование вышеуказанными земельными участками.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***10,52*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределению тепловой энергии) затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***25,70*** тыс. руб.

Расходы по статье включают в себя: услуги связи и расходы на охрану труда (моющие средства, мыло, молоко, специальная одежда и специальная обувь, средства пожаротушения, аптечки первой медицинской помощи, медицинский осмотр персонала котельной).

Обосновывающие материалы Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению представлены в полном объеме.

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

* с **\_\_.04.2012** – ***25,70*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***25,70*** тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат, выполненная экспертной группой относительно предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению в сторону снижения (по узлу теплоснабжения котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район)), с учетом календарной разбивки, составила ***682,52*** тыс. руб. (декабрь 2012 к декабрю 2011).

Эксперты отмечают, что Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) по узлу теплоснабжения котельная ЛОВД на станции Топки (Топкинский район) на 2012 год какие либо расходы из прибыли.

Таким образом, общая сумма корректировки необходимой валовой выручки по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) в расчете на календарный год, выполненная экспертной группой к предложениям предприятия, в сторону снижения составила ***682,52*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке - на ***682,52*** тыс. руб.

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

Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.04.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.03.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 5***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 3 ***таблицы 6***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район) с \_\_.04. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тарифы на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-900,86** | бюджетные потребители | 29,67 | **1436,70\*** | 1865,56 | **1436,66** | 0,00 | 0,00 |
| жилищные организации | 31,15 |
| иные потребители | 39,18 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

***\* утвержден постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24.12.2010 № 314.***

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район)с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с \_\_.04.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-720,09** | бюджетные потребители | 29,67 | **1436,66** | 1865,56 | **1522,72** | 5,99 | 0,00 |
| жилищные организации | 31,15 |
| иные потребители | 39,18 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район)с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.07.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-682,52** | бюджетные потребители | 29,67 | **1522,72** | 1865,56 | **1540,16** | 1,17 | 0,00 |
| жилищные организации | 31,15 |
| иные потребители | 39,18 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район), в расчете на 2012 год составит ***3,60*** % относительно действующего на 31.12.2011 года.

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район) с \_\_.04. по 30.06.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **23,24** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **27,42** |

Таблица 5

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район) с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **24,63** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **29,06** |

Таблица 6

Тариф на теплоноситель, реализуемый Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район) с 01.09.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **25,77** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | Руб./м³ | **30,41** |

Сводная информация и смета расходов – приложение № 46 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 40,41,42 к протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 43, 44, 45 к протоколу.

3. Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 24 декабря 2010 года № 314 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным центром по тепловоснабжению Дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «Российские железные дороги» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ЛОВД на ст. Топки (Топкинский район)».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**8. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ТЧр-13 на ст. Топки (Топкинский район).**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Предприятие осуществляет эксплуатацию котельной ТЧр-13 на ст. Топки с 01.07.2011. В связи с этим анализ деятельности по данному узлу теплоснабжения за 2010 год отсутствует.

По узлу теплоснабжения котельная ТЧр-13 на станции Топки (Топкинский район) предприятие эксплуатирует 1 котельную установленной тепловой мощностью ***15,60*** Гкал/час (2 котла КЕ 6,5/14СО, 2 котла КЕВ-6,5-14-115СО (паровые котлы, переведенные в водогрейный режим)), обеспечивающую тепловой энергией и технологическим паром прочих потребителей (ОАО «Вагонная ремонтная компания – 3»). Тепловая энергия поставляется в горячей воде и в паре параметрами от 2,5 до 7,0 кг/см2. Паропроизводительность котельной составляет ***13,00*** т/час. Пар используется потребителем в технологических процессах (в моечных установках).

По данным, представленным предприятием, система теплоснабжения по данному узлу закрытая. Отбор теплоносителя из сети технологически не предусмотрен.

Для производства тепловой энергии используется рядовой энергетический каменный уголь (класс 0-300 (200)).

Поставщиком угля для предприятия является Новосибирская дирекция материально-технического снабжения – структурное подразделение Росжелдорснаба – филиала ОАО «РЖД». Доставка топлива на угольный склад рассматриваемого узла теплоснабжения осуществляется железнодорожным транспортом. Расходы, связанные с перевозкой угля предприятием не заявлены.

Потери тепловой энергии в сетях при ее передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельных предприятием заявлены и экспертами приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии и удельного расхода топлива при выработке тепловой энергии на 2012 год. (Представлены экспертные заключения, экспертная организация – ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово)).

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 Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения котельная ТЧр-13 на ст. Топки (Топкинский район) на 2012 год по следующим периодам:

* с \_\_.04.2012 г. по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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

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

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

Для выработки тепловой энергии по рассматриваемому узлу теплоснабжения предприятие использует воду, поставляемую ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район). Эта же организация осуществляет канализование, прием и очистку сточных вод от котельных по рассматриваемому узлу теплоснабжения. Котельная оборудована двухступенчатой установкой химводоподготовки с Na – катионитовыми фильтрами. Очистка и подготовка производится как по котловой, так и по сетевой воде.

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.

**Как уже было отмечено ранее, система теплоснабжения по данному узлу закрытая. Отбор теплоносителя из сети технологически не предусмотрен.**

Экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***91,73*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые нужды котельной). Объем отводимых от котельной стоков – ***11,20*** тыс. м³ (на уровне предложений предприятия, подтвержденных режимными картами работы установки ХВО, разработанными специализированной организацией в 2011 году). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_.04.2012** – ***3989,51*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №123 «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район) в размере ***23,24*** руб./м³ (без учета НДС) и ***6,84*** руб./м³ (без учета НДС) соответственно. Стоимость химических реагентов, участвующих в процессах химической подготовки воды, используемой для выработки тепловой энергии, принята на уровне предложений предприятия в сумме ***1781,12*** тыс. руб. (в качестве обосновывающих материалов представлены: режимные карты работы установки ХВО, расчет потребности в химических реагентах, счета – фактуры на поставленные химические реагенты за период II полугодие 2011 года – февраль 2012 года);
* с **01.07.2012** – ***4121,61*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №123 «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район) в размере ***24,63*** руб./м³ (без учета НДС) и ***7,25*** руб./м³ (без учета НДС) соответственно. Стоимость химических реагентов, участвующих в процессах химической подготовки воды, используемой для выработки тепловой энергии, принята на уровне предложений предприятия в сумме ***1781,12*** тыс. руб. (в качестве обосновывающих материалов представлены: режимные карты работы установки ХВО, расчет потребности в химических реагентах, счета – фактуры на поставленные химические реагенты за период II полугодие 2011 года – февраль 2012 года);
* с **01.09.2012** – ***4227,74*** тыс. руб. Стоимости 1 м³ воды и 1 м³ стоков приняты в соответствии с постановлением Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 29.11.2011 №123 «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение ООО «Топкинский водоканал» (Топкинский район) в размере ***25,77*** руб./м³ (без учета НДС) и ***7,39*** руб./м³ (без учета НДС) соответственно. Стоимость химических реагентов, участвующих в процессах химической подготовки воды, используемой для выработки тепловой энергии, принята на уровне предложений предприятия в сумме ***1781,12*** тыс. руб. (в качестве обосновывающих материалов представлены: режимные карты работы установки ХВО, расчет потребности в химических реагентах, счета – фактуры на поставленные химические реагенты за период II полугодие 2011 года – февраль 2012 года).

В связи с отсутствием отбора теплоносителя из сети на нужды ГВС предприятием не заявлена, а экспертами не рассчитана стоимость теплоносителя.

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

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2012 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельной, в размере – ***192,80*** кг. у.т./Гкал. Корректировка относительно предложений предприятия выполнена на основании экспертного заключения независимой экспертной организации ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» (г. Кемерово) и составила ***52,69*** кг. у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива по энергетическому каменному углю составляет ***5454,28*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***6069*** ккал/кг (на уровне предложений предприятия). Корректировка объемных показателей относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***2169,09*** т. Естественная убыль топлива при железнодорожных перевозках, погрузке-разгрузке, хранении на складе и подаче в котельную предприятием не заявлялась.

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

- с **\_\_.04.2012** – ***7345,99*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***7345,99*** тыс. руб. Стоимость услуг по перевозке угля железнодорожным транспортом, погрузке-разгрузке, хранению на складе и подаче в котельную предприятием не заявлена. Стоимость энергетического каменного угля экспертами принята на уровне подтвержденного факта поставки I квартала 2012 года и составляет ***1346,83*** руб./т (без НДС и транспортных расходов).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***7345,99*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***7345,99*** тыс. руб.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– *2921,39*** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии ***784,38*** тыс. кВт\*ч (на уровне предложений предприятия, подтвержденных представленными расчетно - обосновывающими материалами). Котельная ТЧр-13 (ст. Топки) потребляет электроэнергию на уровне напряжения СН II. Поставка электрической энергии осуществляется Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «РЖД».

В течение 2011 года расчет за потребленную электрическую энергию производился по тарифу ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС).

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

- с **\_\_.04.2012** – ***1764,55*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 2011 год и январь 2012 года в размере ***2,24962*** руб./кВт\*ч (без НДС);

- с **01.07.2012** – ***1905,71*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – ***8,0*** %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области 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 увеличения составила – ***141,16*** тыс. руб.

**«Затраты на оплату труда»**

Предприятием представлены предложения, обосновывающие фонд оплаты труда на уровне ***7262,67*** тыс. рублей. ФОТ рассчитан, исходя из уровня средней заработной платы ***20535,96*** руб./чел./мес. и численности промышленно-производственного персонала ***30*** единиц (плановая численность согласно утвержденного штатного расписания). Эксперты отмечают, что специалистами при расчете расходов по данной статье допущена арифметическая ошибка при определении размера средней заработной платы ППП.

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

* с **\_\_.04.2012** – ***7262,67*** тыс. руб. Фонд оплаты труда рассчитан, исходя из фактически достигнутого в I квартале уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала (***20174,08*** руб./чел./мес.) и численности ППП – ***30*** человек (на уровне предложений предприятия).

Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), а также Федерального закона от 30.11.2011 №356 – ФЗ (4%) и составили ***2469,31*** тыс. руб.

По остальным периодам календарной разбивки расходы по статьям «Затраты на оплату труда» и «Отчисления на социальные нужды» приняты на неизменном уровне ***7262,67*** тыс. руб. и ***2469,31*** тыс. руб. соответственно.

**«Амортизация основных средств»**

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

* с **\_\_.04.2012** – ***6891,00*** тыс. руб. (на уровне предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению, соответствующих показателю, утвержденному Региональной энергетической комиссией Кемеровской области при тарифном регулировании на 2011 год). Затраты приняты согласно выписки из ведомости начисления амортизационных отчислений, представленной предприятием (по рассматриваемому узлу теплоснабжения – котельная ТЧр-13 на станции Топки (Топкинский район)).

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***6891,00*** тыс. руб.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Услуги производственного характера»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Вспомогательные материалы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«НИОКР»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Аренда»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Страховые платежи»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

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

Расходы по данной статье в сумме ***862,47*** тыс. руб., включают в себя земельный налог и плату за пользование земельными участками под котельной и тепловыми сетями по рассматриваемому в настоящем экспертном заключении узлу теплоснабжения. Представлены расчеты, необходимые пояснения и налоговые декларации, подтверждающие платежи. Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **\_\_\_.04.2012** – ***862,47*** тыс. руб. Затраты по статье «Налоги, относимые на производственные затраты», предложенные предприятием, экспертами приняты в полном объеме.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***862,47*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятием не заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) расходы по данной статье.

**«Другие расходы»**

Предприятием заявлены для учета в необходимой валовой выручке по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределению тепловой энергии) затраты по статье «Другие расходы» в сумме ***539,96*** тыс. руб.

Расходы по статье включают в себя: услуги связи и расходы на охрану труда (моющие средства, мыло, молоко, специальная одежда и специальная обувь, средства пожаротушения, аптечки первой медицинской помощи, медицинский осмотр персонала котельной). Обосновывающие материалы Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению представлены в полном объеме.

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

* с **\_\_.04.2012** – ***539,96*** тыс. руб. Затраты по статье экспертами приняты на уровне экономически обоснованных и документально подтвержденных предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне ***539,96*** тыс. руб.

Общая сумма корректировок по статьям затрат, выполненная экспертной группой относительно предложений Кузбасского регионального производственного участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению в сторону снижения (по узлу теплоснабжения котельная ТЧр-13 на ст. Топки (Топкинский район)), с учетом календарной разбивки, составила ***2780,23*** тыс. руб.

Эксперты отмечают, что Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению заявлены для включения в необходимую валовую выручку по регулируемым видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) по узлу теплоснабжения котельная ТЧр-13 на станции Топки (Топкинский район) на 2012 год расходы из прибыли в сумме ***3428,51*** тыс. руб. В связи отсутствием расчетно-обосновывающих материалов эксперты предлагают не рассматривать для включения в НВВ 2012 года вышеуказанные расходы.

Таким образом, общая сумма корректировки необходимой валовой выручки по регулируемым Региональной энергетической комиссией Кемеровской области видам деятельности (генерация, передача и распределение тепловой энергии) в расчете на календарный год, выполненная экспертной группой к предложениям предприятия, в сторону снижения составила ***6208,74*** тыс. руб., в том числе на потребительском рынке - на ***6208,74*** тыс. руб.

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

Тариф на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с \_\_.04.2012 по 30.06.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 по 31.08.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

Тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* в связи с отсутствием отбора теплоносителя из сети на нужды ГВС предприятием не заявлена, а экспертами не рассчитана стоимость теплоносителя.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ТЧр-13 на ст. Топки (Топкинский район) с \_\_.04. по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тарифы на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-6588,14** | бюджетные потребители | 0,00 | **данный узел теплоснабжения ранее не регулировался** | 1543,25 | **1261,75** тепловая энергия в горячей воде;  **1303,43** тепловая энергия в паре | **данный узел теплоснабжения ранее не регулировался** | 0,00 |
| жилищные организации | 0,00 |
| иные потребители | 100,00 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ТЧр-13 на ст. Топки (Топкинский район)с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с \_\_.04.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-6314,88** | бюджетные потребители | 0,00 | **1261,75** тепловая энергия в горячей воде;  **1303,43** тепловая энергия в паре | 1543,25 | **1272,85** тепловая энергия в горячей воде;  **1314,81** тепловая энергия в паре | 0,88 | 0,00 |
| жилищные организации | 0,00 |
| иные потребители | 100,00 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским региональным производственным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ТЧР-13 на ст. Топки (Топкинский район)с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (НДС не облагается) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый к введению с 01.07.2012 | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Кузбасский региональный производственный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению | **-6208,74** | бюджетные потребители | 0,00 | **1272,85** тепловая энергия в горячей воде;  **1314,81** тепловая энергия в паре | 1543,25 | **1277,18** тепловая энергия в горячей воде;  **1319,19** тепловая энергия в паре | 0,34 | 0,00 |
| жилищные организации | 0,00 |
| иные потребители | 100,00 |
| произв. нужды | 0,00 |  | | | | |

Более высокий уровень тарифа на пар параметрами от 2,5 до 7,0 кг/см2 обусловлен наличием на котельной ТЧр-13 двух раздельных контуров: производство пара обеспечивается 2 котлами КЕ 6,5/14СО (с соответствующим котельно-вспомогательным оборудованием), производство горячей воды обеспечивается 2 котлами КЕВ-6,5-14-115СО (паровые котлы, переведенные в водогрейный режим) с соответствующим котельно-вспомогательным оборудованием.

Сводная информация и смета расходов – приложение № 50 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурным подразделением Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная ТЧр-13 на ст. Топки (Топкинский район), с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 47, 48, 49 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**9. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «Кузбассконсервмолоко» (п.г.т. Тяжинский) на потребительском рынке.**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

В связи с включением в Реестр организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности на территории Кемеровской области, ООО «Кузбассконсервмолоко» представило в РЭК КО пакет расчетно-обосновывающих документов для утверждения тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2012 год.

На основании договора аренды ООО «Кузбассконсервмолоко» арендует у ООО «Анжерское молоко» здание и оборудование котельной. Котельная оснащена 3 паровыми котлами мощностью – 6,565 Гкал в час каждый. В основном тепловая энергия используется для нужд производства – выработка молочных консервов и масла сливочного (90%), и (10%) реализуется на сторону (МУП «Теплокоммунэнерго» и детский сад «Колокольчик»). Котельная работает на твердом топливе – угле (бурый). Поставщик угля – ООО «Разрез «Кайчакский-1». Данное предприятие находиться на обычной системе налогообложения.

Предлагаемые для утверждения тарифы рассчитаны в соответствии с действующими нормативными и методическими документами, на основе документально подтвержденных исходных данных.

Материалы ООО «Кузбассконсервмолоко» по расчету тарифов на 2012 год подготовлены в соответствии с требованиями Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109 и Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

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

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

Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «Кузбассконсервмолоко» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности 2012 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, 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 предприятия в предшествующих периодах (при отпуске тепловой энергии для нужд предприятия).

Анализ результатов деятельности предприятия за предыдущий год не проводился, так как предприятие обратилось для установления тарифа на тепловую энергию впервые.

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

В результате проведенной проверки ООО «Кузбассконсервмолоко", объём выработки тепловой энергии на производственные нужды предприятия, принят согласно статистической формы № 1-ТЭП за 2011 год, в размере **30,866** тыс. Гкал, объём выработки тепловой энергии по бюджетным и прочим потребителям, принят согласно представленных договоров на поставку тепловой энергии. Потери тепловой энергии на собственные нужды котельной и в сетях обслуживаемых предприятием приняты на основании результатов экспертизы технических нормативов на 2012 год (представлено экспертное заключение), в соответствии с приказами Минэнерго России.

На основе проведенного анализа представленных документов, экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ООО "Кузбассконсервмолоко" на 2012 год, в соответствии с требованиями, установленными Приказом 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». При этом приняты следующие периоды календарной разбивки по установлению уровней тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2012 год:

* по 30.06.2012 г.;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.;
* с 01.09.2012 г.

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

Эксперты считают возможным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне:

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

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

В связи с исключением объема воды на нужды ГВС потребителей учтенного в расчете тарифа на теплоноситель, а также объема воды используемого при производстве основного вида продукции предприятия учтенного в себестоимости основного производства, экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***11,84*** тыс. м³, в расчете на календарный год. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* **по 30.06.2012** г.. – ***160,99*** тыс. руб. Стоимость 1м³ воды принята исходя из планируемой себестоимости воды собственного подъема, утвержденной руководителем на 2012 год в размере 4,57 руб. м³ (без НДС). Объем технической соли и катионита принят исходя из предложений предприятия в пересчете на расчетный объем воды. Стоимость реагентов принята на уровне действующих цен, по представленным счет – фактурам 2011 года;
* с **01.07.2012**г. – ***167,29*** тыс. руб. Стоимость 1м³ воды принята на уровне предыдущего периода календарной разбивки. Стоимость реагентов рассчитана исходя из цен принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с индексами Минэкономразвития России на 2012 год по производству химической промышленности – 5,9 %;
* с **01.09.2012**г. – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Тарифы на теплоноситель с учетом календарной разбивки рассчитаны исходя из объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей (в расчете на год) отбираемого потребителями из присоединенной сети – **55,80** тыс. м³, стоимости исходной воды, а также стоимости реагентов, используемых для химической очистки и подготовки воды:

* **по 30.06.2012 г.**

(55,80 тыс. м³ × 4,57 руб./м³ + 146,55) / 55,80 тыс. м³ = **7,20** руб./м³ (без НДС);

* **с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г.**

(55,80 тыс. м³ × 4,57 руб./м³ + 155,19) / 55,80 тыс. м³ = **7,35** руб./м³ (без НДС);

* **с 01.09.2012 г.**

(55,80 тыс. м³ × 4,57 руб./м³ + 155,19) / 55,80 тыс. м³ = **7,35** руб./м³ (без НДС).

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

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из удельного расхода условного топлива принятого на основании результатов экспертизы технических нормативов на 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 – **185,78** кг.у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива составит – **13931,03** т. при низшей рабочей теплоте сгорания – **3250 ккал/кг** (на основании представленных сертификатов качества топлива). Корректировка относительно предложений предприятия в сторону снижения составила 696,34 т. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- **по 30.06.2012г**. – ***9346,99*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***5607,80*** тыс. руб. Стоимость топлива сортомарки 2БОМСШ, принята согласно заключенному договору с ООО разрез «Кайчакский-1» № РК - 32 от 22.08.2011г., в размере **402,54** руб./т. (без НДС, и транспортных расходов). Перевозка 1 т. угля автомобильным транспортом и погрузка, разгрузка 1 т. по договору с ООО разрез «Кайчакский-1» № РП-03 от 22.08.2011г. составляет **211,86** руб. и **56,55** руб. соответственно;

- с **01.07.2012**г. – ***9999,42*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***5893,80*** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2012 года, с применением прогнозного индекса ФСТ России на уголь энергетический – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Транспортные расходы и расходы по погрузке, разгрузке приняты в расчет исходя из цен используемых при расчете НВВ в первом полугодии 2012 года, с учетом индекса Минэкономразвития России на 2012 год по грузовому транспорту - 9,8 %;

* с **01.09.2012**г. – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Электроэнергия»**

При проверке расчетов предприятия были сокращены объемы потребления электроэнергии используемой при производстве тепловой энергии на ***547,67*** тыс. кВт., в связи с применением коэффициентов использования электрооборудования. Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- **по 30.06.2012г**. – ***3108,59*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии, по двухставочному тарифу ВН, принята как средневзвешенная величина, рассчитанная на основании представленных счетов – фактур 2011 года и составляет **1,81920** руб. кВт\*ч. (без НДС);

- с **01.07.2012**г. – ***3357,28*** тыс. руб. Стоимость 1 кВт\*ч. принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2012 года, с применением прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – 8,0 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год и составит **1,96473** руб.кВт\*ч (без НДС);

* с **01.09.2012**г. – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

**«Затраты на оплату труда»**

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

* **по 30.06.2012г**. – **4897,10** тыс. руб. ФОТ принят исходя из фактически выплаченной заработной платы в первом квартале 2012 года (согласно представленной бухгалтерской справки) и приказа № 145 от 05.12.2011г. «О доплатах работникам котельного цеха». Численность ППП принята по действующему штатному расписанию (приказ № 31 от 03.10.2011г.) и приказу №200 от 30.12.2011г. «О внесении изменений в штатное расписание котельного цеха ООО «Кузбассконсервмолоко»» в количестве – 34,5 чел. Средней уровень заработной платы по котельной в расчете на год составит **11828,74** руб./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,0%), уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – (0,40%) и составят **1488,72** тыс. руб.;
* с **01.07.2012**г. – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;
* с **01.09.2012**г. – **5146,85** тыс. руб. ФОТ принят на уровне, учтенном в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Средний уровень заработной платы с 01 сентября 2012года составит **12432,01** руб./мес. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30,0%), уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – (0,40%) и составят **1564,64** тыс. руб.

**«Аренда основных средств»**

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

* **по 30.06.2012г**. – **503,29** тыс. руб. Затраты приняты по представленному договору аренды имущества с ООО «Анжерское молоко» б/н от 01.07.2011г.
* с **01.07.2012**г. – на уровне предыдущего периода календарной разбивки;
* с **01.09.2012**г. – **528,96** тыс. руб. Затраты приняты на уровне, учтенном в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год.

«**Затраты на ремонтные работы**»

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

* **по 30.06.2012г**. – **2788,16** тыс. руб. Расходы, связанные с ремонтом оборудования, рассчитаны экспертами на основании представленных дефектных ведомостей о выходе из строя батарейного циклона №1, №2 и №3 и заключенного договора с ООО «Барнаульский завод энергетического оборудования» о поставке и монтаже данного оборудования;

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне **2788,16** тыс. руб.

**«Услуги производственного характера»**

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

* **по 30.06.2012г**. – **120,00** тыс. руб. Расходы данной статьи включают в себя затраты по договорам на оказание услуг, связанных с экспертизой технических нормативов.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне **120,00** тыс. руб.

**«Вспомогательные материалы»**

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

* **по 30.06.2012г**. – **539,11** тыс. руб. В составе расходов данной статьи учтены затраты на содержание и текущею эксплуатацию зданий и оборудования котельных за исключением затрат на текущий ремонт;
* **01.07.2012**г. – **566,61** тыс. руб. Затраты приняты на уровне, учтенном в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год;
* с **01.09.2012**г. – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

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

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

* **по 30.06.2012г**. – **18,38** тыс. руб. Расходы приняты по представленным декларациям платы за негативное воздействие на окружающею среду в пределах ПДВ с применением расходов вновь образованного предприятия к расходам предыдущего оператора данной системы теплоснабжения, с учетом состава оборудования, за 2011 год.

По остальным периодам календарной разбивки затраты по статье приняты на неизменном уровне **18,38** тыс. руб.

**«Другие расходы»**

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

* **по 30.06.2012г**. – **373,45** тыс. руб. В составе расходов данной статьи учтены затраты на услуги связи, военизированная охрана, услуги банка, пожарная охрана, расходы на подготовку и переподготовку кадров, договор на предоставление медицинских услуг, расходы на охрану труда, договор промышленной безопасности здания котельной, ремонт орг. техники;
* с **01.07.2012**г. – **392,49** тыс. руб. Затраты приняты на уровне, учтенном в предыдущем периоде календарной разбивки, с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год;
* с **01.09.2012**г. – на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Общая сумма по статьям затрат составила ***24650,09*** тыс. руб.

Эксперты считают экономически обоснованным в периодах календарной разбивки при установлении предельных уровней тарифов на тепловую энергию принять прибыль в размере ***93,98*** тыс. руб. Расходы из прибыли на социальное развитие и расходы на поощрение, приняты согласно приказа № 201 от 30.12.11г. и утвержденной сметы расходов материального стимулирования и обеспечения социальной защищенности коллектива на 2012 год утвержденной руководителем, принятой экспертами в доле, отнесенной на потребительский рынок.

Общая сумма НВВ составила ***24744,07*** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок ***2671,62*** тыс. руб.

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

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

* по 30.06.2012 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 2***;
* с 01.09.2012 г. приведенный в графе 7 ***таблицы 3***.

2. С \_\_ мая 2012 года тариф на теплоноситель, реализуемый на потребительском рынке с учетом календарной разбивки:

* по 30.06.2012 г. приведенный в графе 3 ***таблицы 4***;
* с 01.07.2012 г. по 31.08.2012 г. приведенный в графе 3 ***таблицы 5***;
* с 01.09.2012 г. приведенный в графе 3 ***таблицы 6***.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребительский рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без учета НДС) | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый | |
| предприятием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| ООО «Кузбассконсерв молоко» | бюджетные потребители | 0,20 | 741,18 | **703,31** | 0,00 | 3,85 |
| иные потребители | 10,26 |
| производственные нужды | 89,54 |  | | | |

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребительский рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без учета НДС) | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый | |
| предприятием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| ООО «Кузбассконсерв молоко» | бюджетные потребители | 0,20 | 741,18 | **730,99** | 3,93 | 3,70 |
| иные потребители | 10,26 |
| производственные нужды | 89,54 |  | | | |

Таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребительский рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без учета НДС) | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| предлагаемый | |
| предприятием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | бюджетные потребители | 0,20 | 741,18 | **741,18** | 1,39 | 3,65 |
| иные потребители | 10,26 |
| производственные нужды | 89,54 |  | | | |

Таблица 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| ООО «Кузбассконсервмолоко» | Руб./м³ | **7,20** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| ООО «Кузбассконсервмолоко» | Руб./м³ | **8,50** |

Таблица 5

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| ООО «Кузбассконсервмолоко» | Руб./м³ | **7,35** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| ООО «Кузбассконсервмолоко» | Руб./м³ | **8,68** |

Таблица 6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| ООО «Кузбассконсервмолоко» | Руб./м³ | **7,35** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| ООО «Кузбассконсервмолоко» | Руб./м³ | **8,68** |

Сводная информация и смета расходов – приложение № 57 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «Кузбассконсервмолоко» (п.г.т. Тяжинский) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 51, 52, 53 к протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый ООО «Кузбассконсервмолоко» (п.г.т. Тяжинский) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 54, 55, 56 к протоколу.

3. Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 16 ноября 2004 года № 135 «Об утверждении тарифа на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Кузбассконсервмолоко» (р. п. Тяжинский) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**10. Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке Ленинск-Кузнецкого района.**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по установлению тарифа на тепловую энергию и тарифа на теплоноситель, реализуемых на потребительском рынке, отмечают, что они подготовлены в связи с включением в Реестр энергоснабжающих предприятий Кемеровской области и осуществлением функций теплоснабжения потребителей Ленинск-Кузнецкого района.

В связи с возникновением расходов на осуществление регулируемой деятельности, связанной с надежным теплоснабжением потребителей, ООО «Техстрой» предоставило обосновывающие документы по фактическим расходам предприятия на осуществление деятельности по теплоснабжению для расчёта тарифа на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые на потребительском рынке Ленинск-Кузнецкого района.

Материалы ООО «Техстрой» по расчету тарифов на 2012 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства от 26.02.2004 №109 и «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 №20-э/2. Расчетно-обосновывающие материалы представлены надлежащим образом, прошнурованы, пронумерованы, заверены подписью руководителя и скреплены печатью предприятия.

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

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «Техстрой»» информации для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым РЭК КО видам деятельности на 2012 год.

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

В Ленинск-Кузнецком районе предприятие осуществляет теплоснабжение, горячее водоснабжение из системы отопления и холодное водоснабжение в п. Демьяновка, п. Клейзавод, д. Красноярка, д. Новогеоргиевка, п. Восходящий, д. Трекино, с. Драченино, с. Худяшово. Летом, горячее водоснабжение в летние месяцы отсутствует.

Имущество эксплуатируется ООО «Техстрой» на праве аренды у КУМИ администрации Ленинск-Кузнецкого района, администрации Горняцкого сельского поселения , администрации Драченинского сельского поселения и администрации Демьяновского сельского поселения.

Котельные работают на угле, с ручной загрузкой угля в топки. Зола вывозится автотранспортом на подсыпку дорог. Уголь в котельную доставляется автотранспортом. На потребительский рынок отпускается 100 % тепловой энергии.

Схема теплоснабжения открытая. Предприятие работает на упрощённой системе налогообложения.

Эксперты предлагают принять тепловой баланс предприятия из расчёта нагрузок, принятых в соответствии с представленными договорами, и потерь тепловой энергии, утверждённых РЭК Кемеровской области.

Полезный отпуск тепловой энергии бюджетным потребителям составит 6347,09 Гкал, по жилищным организациям – 4695,2 Гкал:

Объём нормативной выработки тепловой энергии составит **9541,81** Гкал на основании представленных договоров и расчётов, потерь в сетях предприятия в объеме **718,87** Гкал, в соответствии с утвержденными РЭК КО на 2012 год технологическими потерями предприятия (в т.ч. потери на собственные нужды котельной в объеме **198,08** Гкал; потери в сетях предприятия в объеме **520,79** Гкал). Полезный отпуск тепловой энергии на потребительский рынок принять на уровне **11042,29** Гкал**.**

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:

1. «**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 теплоносителя из сети ООО «Техстрой», потребители оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

Расход воды на опрессовку, заполнение сетей, утечки принят согласно заключению РЭК КО. Реагенты на подготовку котловой воды не используются.

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 **4,4** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче тепловой энергии и ремонтных работах в размере 0,5 тыс. м³, расход воды на хозяйственно-питьевые нужды в размере 2,5 тыс. м³, технологические нужды котельных в размере 1,4 тыс. м³). Объем требуемой воды обеспечивается из собственным подъёмом воды. Объем стоков принять в размере **3,9** тыс.м3. Сети водоотведения также находятся на балансе предприятия. Стоимость поднимаемой воды регулируется Департаментом цен и тарифов Кемеровской области. Согласно постановления Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 31.01.2012 №2 расходы приняты на едином уровне (в расчете на год):

- **111,14** тыс. руб.

Стоимость 1 м³ холодной воды и стоков принята в размере **21,36** руб./м3. и **7,49** руб./м3 соответственно (НДС не облагается).

На нужды ГВС потребителей предприятие подаёт в сеть воду собственного подъёма. Дополнительная очистка и подготовка воды для подачи в тепловую сеть на предприятии не производится. Эксперты считают необходимым установить **стоимость теплоносителя** на едином уровне, без календарной разбивки, в размере 21,36 руб/куб.м.

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

Поставщиком топлива для обеспечения тепловой энергией потребителей ООО «Техстрой» являются МБУ «УКС и ЖКХ Ленинск-Кузнецкого района» и ООО «ПромИнвест». Доставку топлива на котельные осуществляет собственным транспортом предприятия.

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя из норматива удельного расхода условного топлива, принятого на основании утверждённых РЭ КО технических нормативов на 2012 год (на отпуск тепла в сеть), без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере – **230,48** кг. у.т./Гкал.

Расчетный объем натурального топлива, с учетом естественной убыли при автоперевозках, хранении на складе и подаче в котельную для всего объема топлива составил **3300,29** т при низшей рабочей теплоте сгорания – 4613ккал/кг.

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

- до **01.07.2012** – **5009,45** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – **4189,22** тыс. руб. Цена на уголь марки ДР принята из расчёта средневзвешенной цены по поставщикам за 1 квартал 2012 года, которая составила **1269,35** руб./т. (с учётом НДС).

Расходы по доставке топлива учтены из расчета фактических расходов ООО «Управляющая компания» (предыдущего оператора теплоснабжения по Ленинск-Кузнецкому району) предприятия за 9 месяцев 2011 года (248,53 руб/тн), в пересчёте на необходимое количество топлива. Всего в сумме 820,23 тыс. руб.;

- с **01.07.2012** – **5303,48** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – **4402,87** тыс. руб. Стоимость топлива принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2012 года, с применением прогнозного индекса ФСТ РФ на уголь энергетический – 5,1 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год (тот же уровень инфляции на «уголь энергетический каменный» отражает в своем прогнозе Минэкономразвития). Средняя цена топлива без транспортных расходов сложилась на уровне **1334,09** руб./т. Транспортные расходы экспертами приняты в расчет на уровне предыдущего периода календарной разбивки с Индексом цен 109,8 по для грузового транспорта по данным Минэкономразвития 2012/2011;

- с **01.09.2012** – затраты по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

1. **«Покупная тепловая энергия»**

Расходы по статье приняты на основании договора с ОАО «РЖД» от 01.04.2011 №16-Т/ДТВу-3. Общий объём покупки тепловой энергии составит в соответствии с расчётом к договору 2219,35 Гкал в год, в том числе потери тепловой энергии в сетях 201,76 Гкал в год.

Расходы приняты с календарной разбивкой, по тарифам установленным РЭК КО для Кузбасского территориального участка Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» по узлу теплоснабжения – котельная МППВ на ст. Егозово (Ленинск-Кузнецкий район):

- по **30.06.2012** – **2884,57** тыс. руб.

- с **01.07.2012** – **3050,33** тыс. руб.;

- с **01.09.2012** – **3110,86** тыс. руб.

1. **«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2012 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет объем электроэнергии на уровне фактического потребления ООО «Управляющая компания» (предыдущий оператор теплоснабжения) в 2011 году в количестве *390,313* тыс. кВт\*ч. Поставщиком электроэнергии является ОАО «Кузбассэнергосбыт». Поставка осуществляется на уровнях напряжения НН (91,5%) и СН2 (8,5%) (5000-6000 тыс. часов использования). На предприятии ведётся раздельный учёт потребления электроэнергии по видам деятельности. Удельный расход электроэнергии на выработку тепла составил 40,91 кВт8час/Гкал.

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

**- до 01.07.2012** – **1 595,47**тыс. руб. Стоимость электроэнергии принята на уровне средневзвешенной цены сложившейся за 9 месяцев 2011 года согласно справке предприятия, подтвержденной счетами – фактурами и оборотными ведомостями за 9 месяцев 2011 года. Средневзвешенный тариф составил по НН – 4,098 руб/кВтч, но СН2 – 2,715 руб/кВтч (с учётом НДС);

**- с 01.07.2012** – **1 723,11** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2012 года с учетом прогнозного индекса ФСТ РФ на электрическую энергию – 8,0 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год;

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

1. **«Затраты на оплату труда» и «Отчисления на социальные нужды»**

Расходы по статье «Затраты на оплату труда» эксперты предлагают принять из расчёта численности ППП - 39 человек, в соответствии со штатным расписанием, утверждённым по предприятию на 2011 год, из расчёта среднего оклада (без учета текущего премирования) – 7912,3 руб/мес. Средняя заработная плата принимается с учетом прогнозного индекса потребительских цен 105,1 на уровне **9245,37** руб./чел./мес. (учитывая текущее премирование в размере 11,3%).

Расходы по статье принять на едином уровне (в расчете на год) по всем периодам календарной разбивки: затраты по статье «Затраты на оплату труда» в сумме **4326,83** тыс.руб. Затраты по статье «Отчисления на социальные нужды» рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,4 %) и составили в сумме **1306,7** тыс. руб.

1. **«Аренда основных средств»**

Расходы по статье приняты на едином уровне по всем уровням календарной разбивки, согласно представленных предприятием договоров аренды от 09.09.2011 с КУМИ администрации Ленинск-Кузнецкого района (660 тыс. руб.), от 25.11.2011 с администрацией Горняцкого сельского поселения (8,54 тыс. руб.), от 01.09.2011 с администрацией Драченинского сельского поселения (36,0 тыс. руб.), от 02.09.2012 с КУМИ администрации Ленинск-Кузнецкого района (120 тыс. руб.), от 11.01.2012 с администрацией Демьяновского сельского поселения (179,256 тыс. руб.).

Расходы по статье «Арендная плата» принимаются в соответствии с представленными предприятием договорами в сумме ***1003,8 тыс. руб.***

1. **«Затраты на ремонтные работы»**

План проведения ремонтных работ подтверждается дефектными ведомостями и локальными сметами, утверждёнными зам. главы по ЖКХ Ленинск-Кузнецкого района.

Расходы по статье приняты на одном уровне для всех периодов календарной разбивки **563,89** тыс. руб.

1. **«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье включают в себя вывоз шлака от котельных, оперативное обслуживание электроустановок, огнезащитная обработка, услуги по подготовке документов на тарифное регулирование на сумму 422,81 тыс. руб.

Эксперты предлагают принять сумму затрат по статье в размере **422,81** тыс. руб. на едином уровне во всех периодах регулирования.

1. **«Вспомогательные материалы»**

Расходы по статье в сумме **10,94** тыс.руб. приняты экспертами на основании фактических расходов за 2011 год, согласно представленной счёт-фактуры ООО «Инженерные решения» от 11.07.2011 №360. Расходы по статье предлагается принять на едином уровне по всем уровням календарной разбивки.

1. **«Налоги относимые на производственные затраты»**

Предприятие не предоставило документов, подтверждающих расходы по данной статье.

1. **«Общехозяйственные расходы»**

В составе затрат по статье «Общехозяйственные расходы» эксперты учитывают расходы на оплату труда АУП и отчисления на социальные нужды. Расходы, согласно учетной политике предприятия распределяются по видам деятельности пропорционально выручке. Доля общехозяйственных расходов (согласно отчётности за 2011 год), относящихся к теплоснабжению составляет 74,3 %.

Согласно штатному расписанию ООО «Техстрой» от 01.10.2011 годовой ФОТ АУП (6 чел.) составляет 836,1 тыс. руб. Расходы предприятия с учётом отчислений на соцнужды (30,2%) составляют 1088,6 тыс. руб.

Эксперты предлагают предусмотреть затраты по статье на 2012 год в доле, относимой на теплоснабжение, всего в сумме **805,6**  тыс.руб. на едином уровне по всем уровням календарной разбивки. При этом среднемесячная зарплата АУП составит 11612,5 руб/чел./мес.

1. **«Другие расходы»**

Эксперты предлагают принять сумму затрат, включающих расходы на услуги МУ УЖ Ленинск-Кузнецкого района по сбору платежей с населения, ФГУ «Кемеровский ЦСМ» по поверке приборов, услуги программиста и др. в размере **220,2** тыс. руб. на едином уровне во всех периодах регулирования.

Всего **себестоимость производства и реализации тепловой энергии** составит, с учётом календарной разбивки:

- по 30.06.2012 – 1657,8 руб/Гкал;

- с 01.07.2012 – 1711,0 руб/Гкал;

- с 01.09.2012 – 1716,48 ру/Гкал.

**Необходимая прибыль**

В составе расходов предприятия эксперты предлагают учесть расходы на уплату минимального единого налога по упрощённой системе налогообложения в размере 1% от выручки.

Всего расходы из прибыли эксперты предлагают принять, с учётом календарной разбивки, расходы в сумме:

- до 01.07.2012 – 185,0 тыс. руб;

- с 01.07.2012 – 191,0 тыс. руб;

- с 01.09.2012 – 192,0 тыс. руб.

**Необходимая валовая выручка и тарифы**

Таким образом, необходимая валовая выручка на 2012 год , полностью относимая на потребительский рынок, с учетом корректировок во всех периодах регулирования составит;

- п**о 30.06.2012г**. – **18 490,89** тыс. руб.,

- **с 01.07.2012г**. – **19 084,32** тыс.руб.,

-**с 01.09.2012г**. – **19 145,86** тыс.руб.

Эксперты полагают экономически обоснованным для Предприятия уровень тарифа на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* по 30.06.2012 г. приведенный в графе 7 *таблицы 1*;
* с 01.07.2012 г. приведенный в графе 7 *таблицы 2*;
* с 01.09.2012 г. приведенный в графе 7 *таблицы 3*.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке по Ленинск-Кузнецкому району по 30.06.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  , % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению со средневзвешенным действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | ГП КО АЭЭ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район |  | бюджетные потребители | 57,0 | - | - | **1674,55** | - | - |
| жилищные организации | 43,0 |

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке по Ленинск-Кузнецкому району

с 01.07. по 31.08.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  , % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению со средневзвешенным действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый с 01.01.2012 г. | предлагаемый | |
| предприя-  тием | ГП КО АЭЭ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район) |  | бюджетные потребители | 57,0 | - | - | **1728,29** | - | - |
| жилищные организации | 43,0 |

Таблица 3

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ООО «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке по Ленинск-Кузнецкому району с 01.09.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  , % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению со средневзвешенным действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый с 01.07.2012 г. | предлагаемый | |
| предприя-  тием | ГП КО АЭЭ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район) |  | бюджетные потребители | 57,0 | - | - | **1733,86** | - | - |
| жилищные организации | 43,0 |

Эксперты полагают экономически обоснованным для Предприятия уровень тарифа на теплоноситель с учетом календарной разбивки:

* по 30.06.2012 г. приведенный в графе 3 *таблицы 4*;
* с 01.07.2012 г. приведенный в графе 3 *таблицы 5*;
* с 01.09.2012 г. приведенный в графе 3 *таблицы 6*.

Таблица 4

Тариф на теплоноситель, реализуемый ООО «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке по Ленинск-Кузнецкому району по 30.06.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район) | Руб./м³ | **21,36** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район) | Руб./м³ | **21,36** |

Таблица 5

Тариф на теплоноситель, реализуемый ООО «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке по Ленинск-Кузнецкому району с 01.07.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район) | Руб./м³ | **21,36** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район) | Руб./м³ | **21,36** |

Таблица 6

Тариф на теплоноситель, реализуемый ООО «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке по Ленинск-Кузнецкому району 01.09.2012

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Предприятие | Ед.изм. | Тариф на теплоноситель  (без НДС) |
| 1 | 2 | 3 |
| Потребители, оплачивающие производство теплоносителя | | |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район) | Руб./м³ | **21,36** |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | |
| ООО «Техстрой» (Л-Кузнецкий район) | Руб./м³ | **21,36** |

Письмом от 24.05.2012 № 77 предприятие просит рассмотреть и утвердить тариф на тепловую энергию и теплоноситель без присутствия представителя.

Сводная информация и смета расходов – приложение № 64 протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО  «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке Ленинск-Кузнецкого района, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 58, 59, 60 к протоколу.

2. Установить тарифы на теплоноситель, реализуемый ООО  «Техстрой» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке Ленинск-Кузнецкого района, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями №№ 61, 62, 63 к протоколу.

3. Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 17 декабря 2010 года № 286 «Об утверждении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО  «Управляющая компания» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке».

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**11. О признании утратившим силу постановления Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 21 декабря 2011 г. №365 «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии для ООО «Теплосервис» (г. Белово) на потребительском рынке п.г.т. Краснобродский».**

Докладчик (К.А. Десяткин) доложил:

Принятие данного постановления РЭК связано с тем, что письмом № 15 от 15 мая 2012 года ООО «Теплосервис» проинформировало РЭК о том, что с 01.06.2012 Комитет по управлению муниципальным имуществом пгт. Краснобродский расторгает договор аренды муниципального имущества № 36/11 (01/11 ОА), таки образом, ООО «Теплосервис» утрачивает статус теплоснабжающей организации.

Прокуратурой Кемеровской области проект согласован.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Признать утратившим силу постановление Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 21 декабря 2012 г. №365 «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии для ООО «Теплосервис» г. Белово) на потребительском рынке п.г.т. Краснобродский» с 1 июня 2012г.

**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 № 4 к протоколу



Приложение № 5 к протоколу



Приложение № 6 к протоколу











 





































 







 

 







  







