**УТВЕРЖДАЮ**:

Председатель региональной

энергетической комиссии

Кемеровской области

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

**ПРОТОКОЛ № 1-т**

**ЗАСЕДАНИЯ ПРАВЛЕНИЯ РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ КОМИССИИ КЕМЕРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

16 января 2013 г. г. Кемерово

Председательствующий – **Крумгольц А.Р.**

Секретарь – **Приезжев К.А.**

**Присутствовали:**

Члены Правления: **Дюков А.В., Гусельщиков Э.Б., Десяткин К.А.**

**Приглашенные:**

От ООО «Мечел-Энерго» - Морозов А.А., начальник отдела тарифной политики.

От ООО «Теплосетевая компания Южного Кузбасса»:

- Корж С.В., генеральный директор,

- Суязова Е.С., начальник планово-экономического отдела.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплосетевая компания Южного Кузбасса» (г. Осинники) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения г. Осинники |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения д. Мазурово |
|  | Об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) от сторонних теплоисточников |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке |
|  | Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке |

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

**1. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплосетевая компания Южного Кузбасса» (г. Осинники) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения г. Осинники.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

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

**Общая характеристика предприятия**

Предприятие в настоящее время осуществляет свою деятельность в качестве ресурсоснабжающей организации, отпуская на потребительские рынки по узлам теплоснабжения г. Калтан и г. Осинники тепловую энергию и горячую воду

ООО «ТСК ЮК» по узлу теплоснабжения г. Осинники обслуживает абонентов в г. Осинники и п. Тайжина.

Имущество предприятия получено в аренду от Администрации Осинниковского городского округа в виде комплекса сооружений и объектов теплового хозяйства (котельные в количестве 10 единиц, здания ЦТП в количестве 5 единиц, гараж, административное здание, здание ПНС п. Шушталеп, здание РЭБа с оборудованием, тепловые сети, расположенные на территории г. Осинники и п. Тайжина), а также от ЗАО «Коммунэнерго» трех водогрейных котлов КВм-2,5к на котельную № 3 и здание котельной №3 с земельным участком. Кроме того, предприятие обслуживает бесхозные котельные: Тобольскую котельную и котельную школы №7.

Предприятие работает на стандартной системе налогообложения. Схема теплоснабжения – закрытая.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ООО «ТСК ЮК» (г. Осинники) по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ 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.

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

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

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

**Оценка финансового состояния организации**

Деятельность предприятия по узлу теплоснабжения г. Осинники началась с 01.07.2011 года. Тарифы по узлу Осинники были впервые установлены постановлением РЭК от 01.08.2011 года № 130, соответственно анализ отклонений по статьям, по итогу 2010 года экспертами не производился.

На момент утверждения тарифа на 2012 год выпадающие доходы предприятием не заявлялись. По итогу деятельности за 2011 год предприятие получило убыток в сумме 26285 тыс. руб., в том числе по узлу теплоснабжения г. Осинники в части себестоимости убыток составил 9679,367 тыс. руб., в том числе по тепловой энергии 6846,073 тыс. руб., по теплоносителю 2833,294 тыс. руб. Всего убыток по тепловой энергии по итогу 2011 года составил 17 млн. руб. (за минусом расходов, не учитываемых экспертами при формировании сметы затрат, убыток по тепловой энергии составил 10,5 млн. руб. Это оценочные резервы в сумме 5894 тыс. руб., не обязывающие предприятие их создавать согласно действующему законодательству, плата за выбросы в окружающую среду сверх норм 2525,63 тыс. руб. и прочие операции предприятия, не имеющие отношение к регулируемым видам деятельности). Дополнительно предприятие понесло убытки при реализации теплоносителя в сумме 5,06 млн. руб.

Убытки предприятия по регулируемым видам деятельности сформировались в результате того, что в 2011 году предприятие отпускало тепловую энергию и теплоноситель по узлу теплоснабжения г. Осинники до установления тарифа на тепловую энергию, не выставляя счета потребителям. То есть официально предприятие смогло собирать выручку за отпущенное тепло и теплоноситель в 2011 году по тарифам, установленным РЭК только 5 месяцев. Реально предприятие отпускало тепловую энергию и теплоноситель 7 месяцев.

По итогу деятельности за 2011 год выпадающие доходы предприятие не заявляло.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, не производилась, т.к. впервые тариф был установлен постановлением РЭК от 01.08.2011 № 130.

Эксперты считают необходимым провести корректировку предлагаемого предприятием теплового баланса.

На основе проведенного анализа представленных документов эксперты считают необходимым снизить нормативную выработку предприятия на **7,56** тыс.Гкал и принять ее в размере 85,3874 тыс. Гкал. Данное изменение выработки произошло в результате снижения потерь в тепловых сетях предприятия на 10,04 тыс. Гкал (уточнены данные по протяженности магистральных сетей) в соответствии с расчетами нормативов согласно Приказу Минэнерго России от 30.12.2008 №325, корректировки потерь на собственные нужды в соответствии с расчетами нормативов согласно Приказу Минэнерго России от 30.12.2008 №323 на 0,4 тыс. Гкал, а также снижения количества покупной тепловой энергии от ОАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» на 2,34 тыс. Гкал в соответствие с балансом, утвержденным с ФСТ России и согласованным ООО «ТСК ЮК» и ОАО «ЮК ГРЭС». Полезный отпуск на потребительский рынок скорректирован в сторону увеличения на 0,5 тыс. Гкал в связи с корректировкой коэффициента нагрева принятого при расчете необходимого количества тепловой энергии необходимой для нагрева холодной воды при осуществлении горячего водоснабжения и принимается в размере **350,2177** тыс. Гкал.

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

Учитывая положения Приказа ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год», экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов для ООО «ТСК ЮК» (г. Осинники) по узлу теплоснабжения г. Осинники на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г.;
* с 01.07.2013 г.

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

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

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

Предприятие заявило расходы по статье в сумме **6522,287** тыс. руб., в том числе объем воды заявлен на уровне 155,155 тыс. м3 по 28,83 руб./м3, стоков на уровне 7,366 тыс. Гкал по 22,13 руб./м3, а также покупку химически очищенной воды от ОАО «ЮК ГРЭС» в объеме 316,62 тыс. м3 на сумму **1799,642** тыс. руб.

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть.

Объемы воды, сохранен экспертами на уровне, принятом на 2012 год, 114,78 тыс. м3, поскольку никаких изменений в деятельности предприятия, влияющих на изменение количества используемой воды, не произошло, протяженность и диаметр сетей также не изменился. Покупка холодной воды осуществляется от ООО «Водоснаб». Покупка химочищенной воды (в виде теплоносителя) на собственные нужды в ЦТП от ОАО «ЮК ГРЭС» принимаются согласно расчету в объеме 316,62 тыс.м3. Услуги по отведению стоков оказывает также ООО «Водоснаб». Дополнительную доочистку воды предприятие начало осуществлять в 2012 году в котельной п. Тайжина №3 в связи с тем, что за счет средств бюджета построили очистные сооружения для умягчения воды (по технологии доочистка предполагалась всегда, но не производилась). Эксперты считают необходимым предусмотреть на 2013 год расходы на соль таблетированную в размере 5,5 т по цене 15700 руб./т. По остальным котельным дополнительную доочистку воды предприятие не осуществляет.

Экспертами осуществлена календарная разбивка затрат по статье по следующим периодам регулирования:

**- с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г**. затраты по статье приняты в размере **4829,78** тыс. руб. Стоимость воды и стоков принята согласно постановлению Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 19.01.2012 №1 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водоснаб» 26,21 руб./м3 и 20,12 руб./м3 (установленных для периода с 20.02.2012 года по 19.02.2013 года). Стоимость ХОВ принята согласно постановлению РЭК от 06.12.2011 № 330 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ОАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» (г. Калтан) на потребительском рынке» в размере 5,03 руб./м3 (для периода с 01.09.2012г.).

Стоимость ХОВ принята в сумме 1592,60 тыс. руб. Стоимость реагентов составила 86,35 тыс. руб. Цены на реагенты приняты на уровне действующих в 2012 году;

**- с 01.07.2013 г.** затраты по статье приняты в сумме **5192,37** тыс. руб.

Поскольку действие постановления Департамента цен и тарифов Кемеровской области от 19.01.2012 №1 «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ООО «Водоснаб» ограничено 19.02.2013 года, а тариф на ХОВ, принятый постановлением РЭК от 06.12.2011 №330 будет пересмотрен с 01.07.2013 года эксперты предлагают принять цены на холодную воду, водоотведение и ХОВ с учетом предельного максимально возможного роста уровня тарифов для организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод для Кемеровской области согласно Приказу ФСТ России 25.10.2012 № 250-э/2 с 01.09.2012 года 7,5%. Стоимость воды и стоков принять в размере 28,18 руб./м3 и 21,63 руб./м3 соответственно. Тариф на теплоноситель (ХОВ), реализуемый ОАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» (г. Калтан) на потребительском рынке, в размере 5,41 руб./м3. Стоимость расходов на ХОВ принять в сумме 1712,91 тыс.м3. Стоимость расходов на реагенты принять в размере 92,31 тыс. руб., увеличив стоимость реагентов предыдущего периода регулирования на индекс цен производителей для химической промышленности по данным Минэкономразвития 2013/2012 106,9.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 1329,92** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

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

Предприятие заявило расходы по статье в сумме **56607,759** тыс. руб., в том числе расходы на натуральное топливо предусмотрены в размере **41823,364** тыс. руб.

Поставщиком топлива для обеспечения тепловой энергией потребителей является ОАО «Кузнецкая инвестиционно - строительная компания». Предприятие в 2012 году использовало уголь марки ТР, предполагается, что марка топлива на 2013 год сохранится. Тепловой эквивалент поставляемого топлива принят согласно договору поставки №49-13/2011 от 29.12.2011г. из расчета низшей теплоты сгорания топлива 6000 ккал/кг в размере 0,857. 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 2013 год, в соответствии с приказами Минэнерго РФ, на отпуск в сеть, в размере **225,14** кг у.т. /Гкал.

Эксперты предлагают принять расходы по статье «Топливо на технологические нужды» с учетом календарной разбивки на следующем уровне:

**с 01.01.2013г.** – **42424,29**тыс. руб., в том числе стоимость натурального топлива составила **31493,28** тыс. руб. Цена угля принята в расчет на уровне действующей в 2012 году 1446,00 руб./тн согласно приложению от 24.10.2012г. №7 к договору поставки №49-13/2011 от 29.12.2011г. Уголь будет поставляться с разреза «Корчакольский».

Стоимость расходов на перевозку 17458,25 тыс. руб. сложилась следующим образом: ж/д перевозки в сумме 3602,78 тыс. руб. из расчета фактически сложившейся средней цены за октябрь 2012 года 165,42 руб./т; автоперевозки в сумме 3063,75 тыс. руб. из расчета фактических расходов, сложившихся за октябрь 2012года 273,7 руб./т; стоимость погрузки - разгрузки и услуг транспортного парка в сумме 1367,16 тыс. руб. принята согласно расчету предприятия с учетом уровня фактически сложившихся за 10 месяцев 2012 года (с учетом затрат по планировке угля бульдозером по договору с ООО «ГринЛайт» по Центральному угольному складу и работы бульдозеров при складах котельных);

**с 01.07.2013 г.** – **43476,32** тыс. руб., в том числе стоимость натурального топлива составила **31493,28** тыс. руб. Цена на топливо в расчет принимается с применением прогнозного индекса цен производителей по данным Минэкономразвития на уголь энергетический 2013/2012 - 101,6. Стоимость расходов на ж/д и автоперевозки принята на уровне предыдущего периода регулирования с учетом прогнозного индекса цен производителей по данным Минэкономразвития для грузового транспорта 2013/2012 – 111,0 в суммах 3999,08 тыс. руб. и 6616,79 тыс. руб. соответственно, из расчета 183,62 руб./т ж/д перевозки и 303,8 руб./т автоперевозки. Стоимость погрузки-разгрузки и услуг тракторного парка сохранена на уровне 1367,16 тыс. руб.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 13131,44** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Электроэнергия»**

Предприятие заявило расходы по статье в сумме **32433,702** тыс. руб. на объем электроэнергии **12664,05** тыс. кВтч, в том числе по СН II 12652,7 тыс. кВтч, по НН 11,35 тыс. кВтч.

Эксперты рассмотрели документы представленные предприятием и приняли решение согласиться с предложением предприятия в части объемов приобретаемой электрической энергии.

Расходы по статье «Электроэнергия» предлагается принять с учетом календарной разбивки на следующем уровне:

**с 01.01.2013г.** – **30563,214**.тыс. руб. Цену электроэнергии принять на уровне средней фактически сложившейся за ноябрь 2012 года 2,41338 руб./кВтч.

**с 01.07.2013г.** – **34230,799** тыс. руб. Цену на электроэнергию, эксперты предлагают принять с учетом положений письма ФСТ России от 08.11.2012 № ЕЗ-8717/5, разъясняющего подходы, применяемые для расчета роста цен на энергоресурсы, применяемых для максимально возможного роста тарифов на тепловую энергию. Цена на электроэнергию принимается в расчет на уровне 2,70299 руб./кВтч – из расчета средней цены, принятой в предыдущем периоде регулирования проиндексированной на 12%.

Корректировка по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – **1797,10** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Покупная тепловая энергия»**

Предприятие заявило объем покупной энергии в размере 387,408 тыс. Гкал на сумму **188938,88** тыс. руб.

Эксперты предлагают принять в расчет объем покупной тепловой энергии на уровне 385072,00 тыс. Гкал, приведя в соответствие баланс предприятия с балансом ОАО «ЮК ГРЭС», согласованным с ФСТ России на 2013 год.

Стоимость расходов на покупную энергию эксперты предлагают принять с календарной разбивкой. Цены на покупную энергию по периодам приняты согласно постановлению РЭК КО от 23.11.2012 №333 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ОАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» (г. Калтан) на потребительском рынке».

**- с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г**. затраты по статье приняты в размере **163578,59** тыс. руб. Стоимость тепловой энергии принята согласно постановлению РЭК от 23.11.2012г. № 333 на уровне 424,80 руб./Гкал (для периода с 01.01.2013г. по 30.06.2013 года);

**- с 01.07.2013 г.**  затраты по статье приняты в сумме **187799,61** тыс. руб.

Стоимость тепловой энергии принята согласно постановлению РЭК от 23.11.2012г. № 333 на уровне 487,70 руб./Гкал (для периода с 01.07.2013г.).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – **1139,27** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

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

Предприятие заявило расходы по статье «Затраты на оплату труда» в сумме **79921,50** тыс. руб. на численность **480,04** человек. Отчисления на социальные нужды при этом заявлены в сумме **24136,293** тыс. руб. Среднюю заработную плату предприятие заявило на уровне **13874,22** руб./чел/мес.

С численностью 480,04 человека по узлу теплоснабжения г. Осинники эксперты предлагают согласиться.

Расходы по статьям «Затраты на оплату труда» и «Отчисления на социальные нужды» эксперты предлагают принять с календарной разбивкой.

**с 01.01.2013г.** – ФОТ принять на уровне **76060,09** тыс. руб., сохранив среднюю заработную плату на уровне утвержденной с 01.09.2012 года 13203,78 руб./чел./мес. Затраты по статье «Отчисления на социальные нужды» принять в сумме **22970,15** тыс. руб.

**с 01.07.2013г.** – ФОТ принять в размере **81460,35** тыс. руб., из расчета средней заработной платы, принятой для расчета тарифа предыдущего периода регулирования, увеличенной на индекс потребительских цен по данным Минэкономразвития 2013/2012 107,1. Затраты по статье «Отчисления на социальные нужды» принять в сумме **24601,03** тыс. руб.

Корректировка по статьям (ФОТ и ЕСН) относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – 1538,85 тыс. руб. и 464,73 тыс. руб. соответственно (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Амортизация»**

Предприятие заявило сумму амортизации 305,00 тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов предприятие дополнительно представило оборотно-сальдовую ведомость по счету 02 за 2012 год с разбивкой амортизируемого имущества по узлам теплоснабжения.

Эксперты, предлагают согласиться с предложениями предприятия и принять амортизационные отчисления на уровне предложений предприятия в сумме 305,00 тыс. руб.

Корректировка статьи относительно предложений предприятия составила 0,0 тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Затраты на ремонтные работы»**

Затраты по статье предприятие заявило в сумме **22703,80** тыс. руб.

В качестве обосновывающих документов представлен план мероприятий по ремонту объектов теплоснабжения г. Осинники с дефектными актами и сметами и предварительными договорами.

Эксперты предлагают включить по статье максимально возможные суммы по периодам, при включении которых в тариф не нарушаются ограничения по максимальному росту тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям Кемеровской области с учетом календарной разбивки согласно Приказу ФСТ России от 09 октября 2012г. № 231-э/4. Кроме того, принимая решение, эксперты учитывали тот факт, что предприятие в 2013 году собирается освоить 6637,29 тыс. руб. инвестиций.

С учетом разбивки по периодам регулирования затраты по статье:

**- с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г**. затраты по статье приняты в сумме **12544,40** тыс. руб.;

**- с 01.07.2013 г.** затраты по статье приняты в сумме **29140,20** тыс. руб.

Средневзвешенная сумма принимаемых в расчет затрат по статье на 2013 год составит **20209,062** тыс. руб.

Корректировка по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – **6436,40** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье заявлены предприятием в сумме **24112,86** тыс. руб.

Расходы по статье включают в себя расходы по подвозке материалов на котельную, расходы на энергоаудит и экспертизу, лабораторный контроль горячей воды, воздуха рабочей зоны, воздуха под факелом, страхование опасных производственных объектов, аттестация рабочих мест, разработка том ПДВ.

Эксперты предлагают включить по статье все заявленные предприятием мероприятия.

Несмотря на разбивку затрат по периодам регулирования, **средневзвешенный** годовой уровень затрат по статье в тарифе составит **24112,86** тыс. руб. (уровень, заявленный предприятием). Предприятию предоставляется возможность самостоятельно определиться по каким затратам в разрезе статьи будет произведена экономия в периоде с 01.01.2013 года.

Затраты принимаемые по статье с разбивкой по периодам регулирования составят:

- с **01.01.2013** – **22245,45** тыс. руб.;

- с **01.07.2013** – **26288,70** тыс. руб.

Принятые в расчет затраты по статье в целом по году представлены в таблице.

**Плановые затрат ы по услугам производственного характера, по узлу теплоснабжения г. Осинники принятые при регулировании 2013 года**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№№** | **Показатели** | **Ед. измер.** | **Проект 2013года, тыс. руб.** |
| **1.** | **Автоуслуги (кроме услуг по подвозке котельного топлива), в том числе:** | **тыс. руб.** | **7029,618** |
| **вывоз шлака** | **тыс. руб.** | **1085,172** |
| **обслуживание сетей** | **тыс. руб.** | **5944,446** |
| **2** | **Услуги по экспертизе тарифов** | **тыс. руб.** | **571,200** |
| **3** | **Услуги ООО "Центр энергоаудита"** | **тыс. руб.** | **215,000** |
| **4** | **Услуги по расчету и экспертизе нормативов удельного расхода топлива, запасов топлива и потерь тепловой энергии** | **тыс. руб.** | **322,034** |
| **5** | **Производственно-лабораторный контроль инструментальных замеров пром. выбросов** | **тыс. руб.** | **88,422** |
| **6** | **Производственно-лабораторный контроль горячей воды** | **тыс. руб.** | **500,644** |
| **7** | **Услуги ООО ПТП "Сибэнергочермет, составление паспортов, договор №01/01-1058 от 06.12.2012** | **тыс. руб.** | **1311,125** |
| **8** | **Услуги ООО ПТП "Сибэнергочермет", предварительный договор от 12.10.2012г. ,выделена доля, приходящаяся на г.Осинники** |  | **1751,62** |
| **9** | **Услуги ООО ПТП "Сибэнергочермет", техническая диагностика и составление техпаспортов на участки тепломагистралей от ОАО ЮК ГРЭС различного диаметра, договор №01/01-1066 от 10.12.2012г.** | **тыс. руб.** | **4251,766** |
| **10** | **Лабораторный контроль замеров воздуха рабочей зоны** | **тыс. руб.** | **53,300** |
| **11** | **Лабораторный контроль воздуха под факелом** | **тыс. руб.** | **158,608** |
| **12** | **Испытания, измерения, проверка приборов** | **тыс. руб.** | **10,000** |
| **13** | **Вывоз и утилизация ТБО** | **тыс. руб.** | **3,929** |
| **14** | **Разработка паспортов на отходы (проведение хим. анализа, расчет класса опасности отходов)** | **тыс. руб.** | **48,999** |
| **15** | **Лабораторные исследования горячей воды на сероводород и хлороформ** | **тыс. руб.** | **222,985** |
| **16** | **Страхование опасных производственных объектов** | **тыс. руб.** | **13,30** |
| **17** | **Перезарядка огнетушителей, обслуживание** | **тыс. руб.** | **36,000** |
| **18** | **Дератизационные расходы** | **тыс. руб.** | **33,600** |
| **19** | **Тепловые испытания котлов с составлением режимных карт, технических паспортов котлов** | **тыс. руб.** | **222,447** |
| **20** | **Аттестация рабочих мест** | **тыс. руб.** | **200,000** |
| **21** | **Нормативные испытания кабельной, электропроводной продукции и заземления** | **тыс. руб.** | **487,833** |
| **22** | **Услуги «Мечел-Энерго» по исполнению гидравлических расчетов и регулирование режима тепловых сетей, договор предварительный от 12.10.2012, выделена доля по г. Осинники** | **тыс. руб.** | **6408,730** |
| **23** | **Услуги ООО «ЭкоПрофи» (Проект СЗЗ)** | **тыс. руб.** | **171,500** |
|  | **Итого** | **тыс. руб.** | **24112,660** |

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – **2937,18** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Вспомогательные материалы»**

Предприятие заявило расходы по статье в сумме **2779,97** тыс. руб.

Расчет стоимости материалов, используемых при проведении технического обслуживания выполнен на основании Рекомендаций по нормированию материальных ресурсов на техническое обслуживание теплоэнергетического оборудования и тепловых сетей. Рекомендации разработаны Центром нормирования и информационных систем и ЖКХ (ЦНИС) при участии Центра муниципальной экономики и права, РАО «Роскоммунэнерго», с учетом замечаний и предложений Республиканского производственного объединения «Таткоммунэнерго», ОАО «Красногорская теплосеть» г. Красногорск (Московская область), ГУП «Топливно-энергетический комплекс» г. Санкт-Петербург, МУП «Тепловые сети» г. Новороссийск, МУП «Теплосервис» г. Шарья (Костромская область). Цены на материалы взяты согласно счетов-фактур и прайс-листов.

Эксперты предлагают сохранить уровень затрат по статье на уровне предложений предприятия в сумме 2779,97 тыс. руб. на едином уровне во всех периодах календарной разбивки.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия составила – **0,0** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Аренда имущества»**

Предприятие заявило затраты по аренде имущества в сумме **35385,00** тыс. руб.

Изменение расходов по аренде имущества по отношению к 2012 году представлено в таблице.

**Аренда по узлу теплоснабжения Осинники**

**по контрагентам, 2013 год**

|  | № договора | Дата договора | Наименование арендуемого имущества | **2012** | **2013** | Изменение суммы арендной платы |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **25** | **04.07.2011** | КУМИ муниципальное имущество | 29215,04 | 30027,00 | 811,96 |
|  |  |  | **Итого КУМИ** | **29215,04** | **30027,00** | 811,96 |
| **2** | **156** | **21.02.2012** | Земельный участок ОАО"ЮК ГРЭС" | 0,00 | 8,833 | 8,83 |
|  |  |  | **Итого ОАО ЮК ГРЭС** | **0,00** | **8,833** | 8,83 |
| **3** | **84-07/11** | **01.07.2011** | земельный участок (ул. Ленина 128, 1874,0 кв. м.) | 224,48 | 236,000 | 11,52 |
| **4** | **85-07/11** | **01.07.2011** | Помещение нежилое (ул. Ленина 128,помещение 2; 666,9 кв. м.) | 1424,23 | 1495,000 | 70,77 |
| **5** | **88-07/11** | **01.07.2011** | котел отопительный 2,5 МВТ (3шт.) | 2013,56 | 2114,000 | 100,44 |
| **6** | **87-07/11** | **01.07.2011** | котел отопительный 0,8 МВТ (4шт.КВр-0,8к) | 1098,31 | 1153,000 | 54,69 |
|  |  |  | **ИТОГО ЗАО «Коммунэнерго» (стр.861, том.3)** | **4760,580** | **4998,000** | 237,42 |
| **7** | **262-11** | **01.09.2011** | **Железнодорожный путь не общего пользования** | 221,96 | 197,518 | -24,44 |
|  |  |  | **ИТОГО аренда ОАО «Кузнецкпогрузтранс»** | **221,960** | **197,518** | -24,44 |
| **8** | **3-А** | **01.07.2011** | **Самоходная машина, прицеп, ППТН** | 244,91 | 153,648 | -91,26 |
|  |  |  | **ИТОГО прочие** | **244,91** | **153,648** | -91,26 |
|  |  |  | **ВСЕГО** | **34442,49** | **35385,00** | 942,51 |
|  |  |  | **Рост арендной платы по отношению к 2012 году** |  | **2,73%** |  |

Эксперты предлагают согласиться с заявленной суммой арендной платы и принять ее в размере 35385 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия составила – **0,0** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Налоги относимые на производственные затраты»**

Предприятие заявляет затраты по статье в сумме **272,414** тыс. руб. Заявленные расходы включают в себя плату за фактическое загрязнение окружающей среды (в пределах ПДВ). Представлен плановый расчет выбросов.

Эксперты проанализировали расчеты и предлагают сохранить расходы по статье на едином уровне во всех периодах регулирования, на уровне, утвержденном на 2012 год в сумме **150,28** тыс. руб., поскольку действующим экологическим законодательством никаких изменений в части загрязнения окружающей среды и размеров платы на 2013 год не предусмотрено. Кроме того, значительных изменений в части объемов сжигаемого топлива в 2013 году по сравнению с 2012 годом также не предусмотрено.

Кроме того ожидаемый объем платежей по данным предприятия предполагается по итогу 2012 года в сумме 147,227 тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – **122,13** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Общехозяйственные расходы»**

Предприятие заявляет затраты по статье в сумме **28066,00** тыс. руб.

Эксперты проанализировали предложения предприятия по видам затрат предлагаемым для включения в расходы по данной статье и рассмотрев фактические месячные расходы по счету 26 с учетом принципа распределения данных расходов пропорционально выручке по узлу теплоснабжения г. Осинники (согласно учетной политике предприятия) в общем объеме теплоснабжения предприятия, предлагают согласиться с предложениями, приняв расходы по статье на едином уровне во всех периодах регулирования в сумме **28066,00** тыс. руб. (см. стр. дела 1199).

Корректировка по статье относительно предложений предприятия составила – **0,00** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Другие расходы»**

Предприятие изначально заявило по статье сумму **5100,00** тыс. руб.

В расходы по данной статье отнесены затраты на услуги связи, военизированную охрану, СЭС, на спецодежду и мыло, на подготовку и переподготовку кадров, почтово-канцелярские расходы, проездные и испытание приборов.

В качестве обосновывающих документов представлены договоры, счета-фактуры на услуги, выставленные предприятию в сентябре 2012 года.

Эксперты считают, что с предложениями предприятия следует согласиться и включить их в тарифную базу в сумме заявленной предприятием, на едином уровне во всех периодах календарной разбивки, в сумме **5100** тыс. руб.

Расшифровка принятых в расчет затрат по статье представлена в таблице

**Другие расходы по узлу теплоснабжения г. Осинники, предусмотренные в тарифной базе на 2013 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **пп№** | **Показатели** | **Ед. измер.** | **Проект 2013года** |
| **1.** | **Услуги связи** | **тыс. руб.** | **173,04** |
| **2.** | **Военизированная охрана** | **тыс. руб.** | **1 600,50** |
| **3.** | **СЭС** | **тыс. руб.** | **23,89** |
| **4.** | **Расходы на спецодежду** | **тыс. руб.** | **1 717,28** |
| **5.** | **молоко** | **тыс. руб.** | **354,76** |
| **6.** | **мыло** | **тыс. руб.** | **117,32** |
| **7.** | **защитные средства** | **тыс. руб.** | **531,88** |
| **8.** | **Расходы на подготовку и переподготовку кадров** | **тыс. руб.** | **511,90** |
| **9.** | **Почтово-канцелярские расходы** | **тыс. руб.** | **12,00** |
| **10.** | **Проездные** | **тыс. руб.** | **34,90** |
| **11.** | **Прочие (испытания приборов)** | **тыс. руб.** | **22,53** |
| **Итого** |  | **тыс. руб.** | **5 100,00** |

Корректировка по статье относительно предложений предприятия составила – **0,00** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«На развитие производства»**

Предприятие заявило расходы по статье в объеме **6637,29** тыс. руб.

Инвестиционная программа согласована с Администрацией Осинниковского городского округа. Согласно Федеральному закону от 27.07.2010№190-ФЗ инвестиционные программы организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, должны быть согласованы с органами местного самоуправления поселений и городских округов. Инвестиционная программа по узлу теплоснабжения г. Осинники ООО «ТСК ЮК» на 2013 год утверждена Постановлением РЭК от 25 декабря 2012 года № 467.

Таким образом, эксперты считают, что затраты, заявленные предприятием по статье, должны быть предусмотрены тарифной базы во всех периодах регулирования в полном объеме.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия составила – **0,00** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«На соцвыплаты»**

Предприятие заявили затраты по статье в сумме **684,16** тыс. руб., на уровне утвержденной на 2012 год.

Эксперты принимают заявку предприятия в полном объеме, на едином уровне во всех периодах регулирования в сумме **684,16** тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия составила – **0,00** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Процент за пользование кредитом»**

Предприятие заявило расходы по статье в сумме **2038,40** тыс. руб., на уровне 2012 года.

В качестве обосновывающего документа компания представила два договора займа от 15.10.2012 года № 49 и от 19.10.2012 года № 50 с ОАО «Кузбасская энергетическая сбытовая компания» (ОАО «Кузбассэнергосбыт») каждый в пределах лимита единовременной задолженности в размере 40 млн. руб. для финансирования текущей деятельности под 9,5% годовых. По условию договора проценты начисляются на фактический остаток задолженности по выданной сумме займа, начиная с даты, следующей за датой соответствующей Суммы займа. Договоры действуют до 15.10.2013 года и 19.10.2013 года включительно соответственно.

Учитывая тот факт, что дебиторская задолженность по узлу теплоснабжения г. Осинники только населения на 01.01.2013 года составила 132,058 млн. руб., в том числе задолженность бюджета по компенсации разницы в тарифах составила 62,5 % данной задолженности или 82,2 млн. руб., а также учитывая тот факт, что коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 30.09.2012 года составил -1,14 (отрицательный результат обеспеченности собственными оборотными средствами означает отсутствие собственных источников), эксперты считают, что расходы по статье следует принять на уровне предложений предприятия, на едином уровне во всех периодах регулирования в сумме **2038,40** тыс. руб.

Сумма 2038,40 тыс. руб. представляет собой долю, приходящуюся на узел теплоснабжения г. Осинники.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия составила – 0,00 тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Услуги банка»**

Предприятие заявило расходы по статье в сумме 604,50 тыс. руб. на уровне, утвержденном на 2012 год.

Фактические расходы по статье по итогу 2011 года по узлу теплоснабжения г. Осинники составили 373 тыс. руб. Согласно допсоглашению к договору об оказание услуг №04/11 от 06.07.2011 года с ОАО «Углеметбанк» % зачисления на картсчет прочих выплат в 2012 году увеличен в 2,2 раза с 0,45% до 1,0%.

Эксперты, рассмотрев заявленные документы, считают возможным согласиться с предложениями предприятия и принять расходы по статье на едином уровне во всех периодах регулирования в сумме **604,50** тыс. руб.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия составила – 0,0 тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Налог на прибыль»**

Предприятие заявило налог на прибыль в сумме **1940,26** тыс. руб.

Эксперты считают, что налог на прибыль с налогооблагаемой базы рассчитывается автоматически в соответствии с налогооблагаемой базой, принимаемой в тарифе, и должен в 2013 году составить **2491,09** тыс. руб. во всех периодах календарной разбивки.

Корректировка по статье относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – **550,83** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года).

**«Не исполнение статей расходов по факту 2011 года» и**

**«Выпадающие доходы предприятия»**

Данные статьи не рассматривались, поскольку предприятие свою деятельность осуществляет с июня 2011 года. Выпадающие доходы за 2011 год предприятие не заявляло.

Таким образом, необходимая валовая выручка составила:

- **с 01.01.2013г**. – **459457,65** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок **459457,65** тыс. руб.

- **с 01.07.2013г**. – **516431,07** тыс. руб., в том числе на потребительский рынок **516431,07** тыс. руб.

Корректировка необходимой выручки на 2013год относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – **2759,00** тыс. руб. (декабрь 2013 года к декабрю 2012 года), в том числе на потребительский рынок **2759,00** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия тарифы на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. приведенный в графе 7 *таблицы 1*;

с 01.07.2013 г. приведенный в графе 7 *таблицы 2*.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 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 | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ТСК ЮК», узел теплоснабжения Осинники | **-59732,42** | бюджетные потребители | 12,67 | 1311,92\* | 1484,81 | **1311,92** | 0,00 | 2,79 |
| жилищные организации | 80,73 |
| иные потребители | 6,6 |
| произв. нужды | 0,00 |

***- \*утвержден постановлением РЭК КО от 31.12.2011г. № 489***

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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) с 01.07.2013 | | | Темп роста тарифа по сравнению со средневзвешенным действующим  % | Рентабельность по отпуску т/энергии на потребит. рынке,  % |
| Предлагаемый с 01.01.2013 г. | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ООО «ТСК ЮК», узел теплоснабжения Осинники | **- 2759,00** | бюджетные потребители | 12,67 | **1484,81** | 1483,96 | **1474,60** | 12,4 | 2,47 |
| жилищные организации | 80,73 |
| иные потребители | 6,6 |
| произв. нужды | 0,00 |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа в 2013 году 1387,05 руб./Гкал составит 5,7% относительно средневзвешенного действующего на 31.12.2012 года 1311,92 руб./Гкал.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую правлению Региональной энергетической комиссии утвердить для предприятия с января 2013 года тарифы на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, приведенные в столбце 7 ***табл.1,2.***

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО «ТСК ЮК» (г. Осинники), по узлу теплоснабжения г. Осинники – приложение № 3 к протоколу.

Плановые физические показатели по ООО «ТСК ЮК» (г. Осинники) по узлу теплоснабжения г. Осинники – приложение № 4 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «Теплосетевая компания Южного Кузбасса» (г. Осинники) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения г. Осинники, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 1 и № 2 к протоколу.

2. Признать утратившим силу п.1 и приложения №1, №2, №3, №4, №5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 31 декабря 2011 года № 489 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ООО «Теплосетевая компания Южного Кузбасса» (г. Осинники) на потребительском рынке г. Осинники» с момента вступления в силу настоящего постановления.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**2. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Директор ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) Белякин О.Н. письменно уведомил РЭК 11.01.2013 о своевременном ознакомлении с материалами дела и проектом постановления, о согласии с уровнем тарифов на 2013 год, предлагаемых к рассмотрению, и попросил провести заседание Правления РЭК Кемеровской области без участия представителей предприятия.

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

**Общая характеристика предприятия**

ОАО «Тепловодоканал-Сервис**»** являетсямногоотраслевым предприятием. Основная деятельность – производство и передача тепловой энергии, водоснабжение и водоотведение.

Предприятие осуществляет распределение тепловой энергии, как собственного производства, так и передаёт тепловую энергию, произведённую ОАО «Кузбассэнерго», по двум тепломагистралям: в п. Металлплощадка, п. Суховский и п. Ясногорский. На обслуживании предприятия находится 9 котельных (2 из них работают на природном газе), в которых установлены 81 котёл общей мощностью 66,4 Гкал/час.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ОАО «Тепловодоканал-Сервис» по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ 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.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

По отчёту предприятия за 2011 год себестоимость производства и реализации тепловой энергии на 135,27 руб./Гкал превысила плановую себестоимость, утверждённую на 2011 год.

Основной причиной роста себестоимости тепловой энергии явилось снижение полезного отпуска тепловой энергии на 38% от плана, вызванного изменением схемы теплоснабжения п. Ясногорский и п. Мазурово. Часть потребителей (население и бюджетные потребители) были переключены на теплоснабжение от новой газовой котельной и структура затрат предприятия изменилась – увеличились расходы на топливо (часть потребителей п. Ясногорский подключена к новой газовой котельной), исключены расходы на приобретение тепловой энергии (потребители, подключенные к теплоисточнику ОАО «Кузбассэнерго» перешли на прямые договоры), снизились расходы на услуги производственного характера (снижение объёма услуг по обслуживанию котельных и тепловых сетей), снизились расходы на воду в связи со снижением потерь в тепловых сетях (снизился объём обслуживания тепловых сетей). Кроме того, часть статей расходов превысила плановые (аренда основных средств, амортизация оборудования, вспомогательные материалы, общехозяйственные и другие расходы).

Учитывая снижение фактической выручки (вызванное снижением полезного отпуска тепловой энергии потребителям), предприятие получило за 2011 год убыток от реализации тепловой энергии от котельных в сумме 11,65 млн. руб.

Эксперты предлагают, учитывая изменение структуры затрат предприятия и снижение фактической выручки, не снимать из НВВ предприятия на 2013 год средства по неисполнению статей плановой сметы расходов на 2011 год.

Выпадающие доходы за 2011 год предприятие не заявляло.

Сравнительный анализ сметы расходов за 2011 год содержится в приложении № 3 к экспертному заключению.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели баланса реализации тепловой энергии по предприятию на уровне, утверждённым РЭК КО на 2012 год, т.к. заявленное предприятием снижение реализации тепловой энергии не согласовано с администрацией и потребителями. Уровень потерь тепловой энергии при передаче принят в соответствии с нормативом утверждённым РЭК КО (постановление от 20.11.2012 № 327). Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной принят в соответствии с экспертной оценкой данных показателей, выполненной в соответствии с методическими документами Министерства энергетики Российской Федерации (представлены экспертные заключения, содержащие динамику изменения указанных показателей).

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказа ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный №25759) экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ОАО «Тепловодоканал-Сервис» на 2013 год по следующим периодам:

* с 01.01.2013 по 30.06.2013;
* с 01.07.2013.

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, реализуемую на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

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

Расчёт расхода воды на технологические нужды произведён экспертами в соответствии с «Методическими указаниями по расчёту регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных Приказом ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/2 с учетом полного возврата теплоносителя в сеть. Разбор воды на ГВС (отбор теплоносителя из сети) потребители, подключенные к системе теплоснабжения ОАО «Тепловодоканал-Сервис», оплачивают теплоснабжающей организации дополнительно.

В связи с исключением объема теплоносителя на нужды ГВС потребителей, подключенных к котельным ОАО «Тепловодоканал-Сервис» экспертами принят объем воды на производство тепловой энергии в размере ***22,91*** тыс. м³ и стоков в размере ***0,4*** тыс. м³, в расчете на календарный год (заполнение сети, потери теплоносителя при передаче и ремонтных работах и расход воды на хозяйственно-питьевые и технологические нужды котельных). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***560,99***  тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков принята на уровне утверждённых департаментом цен и тарифов АКО на 2013 году в размере 24,09 руб./куб. м. и 22,65 руб./куб. м. соответственно (постановление №118 от 30.11.2012). Расходы на реагенты для ХВО (комплексонат СК-110 и соль техническая) приняты по расчёту предприятия, выполненному в соответствии с техническими условиями на установку АСДР «Комплексон-6», с учётом корректировки на общий объём воды, по фактическим ценам 2012 года в сумме ***85,49*** тыс. руб.;
* с **01.07.2013** – ***600,34*** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды и стоков принята в соответствии с постановлением департамента цен и тарифов АКО от 30.11.2012 № 118 на 2013 год с учетом календарной разбивки с 01.07.2013. Стоимость реагентов принята на уровне 1 периода 2013 года, с учётом индекса изменения цен по химической промышленности (106,9), в соответствии с прогнозом Минэкономразвития на 2013 год, в сумме ***88.93*** тыс. руб.

Корректировка по статье «Сырье и материалы на технологические цели» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила ***4926,19*** тыс. руб. (декабрь 2013 года к предложению предприятия).

**«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, утверждённого РЭК КО на 2013 год (постановление РЭК КО от 20.11.2012 № 328), на отпуск тепла в сеть, без учета теплоэнергии на собственные нужды котельных, в размере – ***219,9*** кг у.т./Гкал (уголь) и ***155,0*** кг у.т./Гкал (природный газ).

Расчетный объем натурального угля, с учетом естественной убыли при железнодорожных перевозках и хранении на складе – ***22679,49*** т при низшей рабочей теплоте сгорания – ***5047*** ккал/кг, расход природного газа составит 5069,29 тыс. куб. м., при калорийности ***8260*** ккал/кг (согласно экспертной оценки фактической калорийности используемого угля). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***59540,31*** тыс. руб. в том числе стоимость топлива – ***42672,31*** тыс. руб. Стоимость топлива сортомарки ССр принята как средневзвешенная за 10 мес. 2012 года (ОСВ по сч. 10.3) по договору на поставку угля ОАО ХК «СДС-уголь» от 24.12.2011 № 069-ТУ и составляет **1000,93** руб./т (без НДС и транспортных расходов). Услуги автотранспорта приняты по фактическим расходам за 10 мес. 2012году в пересчете на расчетный объем топлива. Стоимость природного газа принята в соответствии с договором от 23.11.2011 №21-4-0118/1/12 с ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» и составляет **3868,1** руб./тыс. куб. м. Стоимость транспортировки газа по сетям ООО «ВМГК» составляет **368,98** руб./тыс. куб. м. Расходы на диспетчерское обслуживание составят 404,83 тыс. руб. Все транспортные расходы учтены в пересчёте на расчётный объём топлива;

- с **01.07.2013** – ***54826,12*** тыс. руб., в том числе стоимость топлива – ***45982,61*** тыс. руб. Стоимость угля принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2012 года, с применением прогнозного индекса ФСТ России на уголь энергетический – 1,6 %, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год. Транспортные расходы и расходы по погрузке, разгрузке хранению и перемещению угля на складе экспертами приняты в расчет на уровне предыдущего периода c учётом применения прогнозного индекса ФСТ России по ЖД транспорту – 1,11. Стоимость природного газа и его транспортировки принята на уровне, учтенном в расчете на первое полугодие 2012 года, с применением прогнозного индекса ФСТ России на природный газ – 15 %.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила **– 16297,88** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

При расчете количества электроэнергии на 2013 год, требуемой при производстве и передаче тепловой энергии, принят в расчет удельный расход электроэнергии на выработку тепловой энергии 59,9 кВтч/Гкал. Общий расход электроэнергии составит ***6815,11*** тыс. кВтч (с учётом фактического потребления электроэнергии за 10 месяцев 2012 года). Предприятие потребляет электроэнергию на уровнях напряжения НН и СН II. Поставщиком электрической энергии для предприятия является ОАО «Кузбассэнергосбыт».

В течение года расчет за потребленную электрическую энергию производился по одноставочному тарифу. Средневзвешенный тариф за 10 месяцев 2011 сложился на СН2 -***2,291*** руб./кВтч, НН – ***3,366*** руб./кВтч (без учета НДС.).

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

- с **01.01.2013** – ***18362,62*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании представленных счетов – фактур за 10 месяцев 2012;

- с **01.07.2013** – ***20566,14*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2013 года с учетом прогнозного индекса ФСТ России на электрическую энергию – 1,12, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила – ***613,41***  тыс. руб.

**«Аренда основных средств»**

Расходы по статье приняты на едином уровне (в расчете на год) в сумме ***1648,1*** тыс. руб. в соответствии с договором №1 от 30.03.2009 с КУМИ Кемеровского муниципального района, с учётом распределения арендной платы в соответствии со стоимостью ОС, участвующих в производстве и передаче тепловой энергии.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Расходы по статье приняты в соответствии с «Планом подготовки объектов ОАО «Тепловодоканал-Сервис» к отопительному сезону 2012-2013 гг.», утверждённому на предприятии, на следующем уровне (в расчете на год):

- **с 01.01.2013** –  ***5296,96*** тыс. руб. Приняты расходы по капитальному и текущему ремонту котельных (в т.ч. насосного и вентиляционного оборудования) на основании утверждённых мероприятий, с учётом фактических расходов предприятия за 2012 год. Ремонт осуществляется хозспособом и подрядным способом;

- с **01.07.2013** – ***5466,46*** тыс. руб. Затраты на ремонтные работы экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки, с учётом увеличения на ИЦП промышленной продукции, в соответствии с прогнозом Минэкономразвития на 2013 год (103,2).

Корректировка по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***2203,66*** тыс. руб.

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье включают расходы по обслуживанию котельных, в соответствии с договорами, заключенными МУП «Тепловодоканал-Сервис» с частными предприятиями по каждой территории (8 предприятий). Расходы по данным договорам включают ФОТ и ЕСН персонала предприятий и текущие эксплуатационные расходы в соответствии со сметами, принятыми в доле выручки от производства и реализации тепловой энергии, с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – ***44141,98*** тыс. руб. Расходы приняты согласно заключенным договорам, распределенным в соответствии с учётной политикой предприятия (по выручке);

- с **01.07.2013** **– *48936,06***  тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне 1 полугодия 2012 года с применением прогнозного ИПЦ ФСТ России – 1,071, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка по статье в сторону снижения составила ***4727,39*** тыс. руб.

**«Вспомогательные материалы»**

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

* с **01.01.2013** – ***475,55*** тыс. руб. Расходы включают в себя стоимость вспомогательных материалов и горючесмазочных средств и запчастей в соответствии с утверждёнными нормами расхода на предприятии. Расходы ограничены в соответствии с приказом ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»;
* с **01.07.2013 – *1200*** тыс. руб.затраты по статье приняты с учётом фактического выполнения за 1 полугодие 2012 года (в расчёте на год).

Корректировка по статье в сторону снижения составила ***2456,46*** тыс. руб.

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

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

* с **01.01.2013** – ***64,8*** тыс. руб. Расходы включают в себя плату за негативное воздействие на окружающую среду в пределах ПДВ, налог на имущество и транспортный налог. Расходы распределены в соответствии с учетной политикой предприятия по видам деятельности;
* с **01.07.2013** - затраты по статье приняты на неизменном уровне ***64,8 т***ыс. руб.

Корректировка по статье в сторону снижения составила ***33,94*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье включают затраты по заработной плате АУП предприятия (с отчислениями), содержание легкового автотранспорта, распределённые в соответствии с учётной политикой предприятия по видам деятельности и приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** – **16388,38**  тыс. руб. Расходы приняты на основании фактических расходов за 10 месяцев 2012 года (анализ сч. 26) в расчёте на год, распределённые по видам деятельности на основании учётной политики, принятой на предприятии;
* с **01.07.2013** **– *17551,95*** тыс. руб. Затраты приняты на уровне 1 полугодия 2013 года с применением прогнозного ИПЦ ФСТ России – 1,071, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка по статье в сторону снижения составила ***66,47*** тыс. руб.

**«Другие расходы»**

Затраты по данной статье включают в себя услуги связи, канцелярские и почтовые расходы, информационные услуги, услуги банка и военизированной охраны. Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* с **01.01.2013** –  ***3988,01*** тыс. руб. Расходы приняты на основании фактических расходов за 10 месяцев 2012 года в расчёте на год, распределённые по видам деятельности на основании учётной политики, принятой на предприятии;
* с **01.07.2013** – затраты приняты на уровне 1 полугодия 2013 года с применением прогнозного ИЦП промышленной продукции Минэкономразвития РФ – 1,049, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка по статье в сторону снижения составила ***28,31*** тыс. руб.

**«Расходы из прибыли»**

Расходы по статье по всем уровням календарной разбивки сокращены на ***1611,85*** тыс. руб. (в т.ч. налог на прибыль) в связи с отсутствием законных оснований для учёта целевых расходов на реализацию областной Программы энергосбережения.

Общая сумма корректировки НВВ к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***32772,18*** тыс. руб., в т.ч. на потребительский рынок ***31518,79*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую Региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия тарифы на производство тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* с 01.01.2013 по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2012 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис»

(Кемеровский район) на потребительском рынке с 01.01. по 30.06.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | 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 |
| ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район | **- 47351,33** | бюджетные потребители | 32,22 | 1580,14\* | 2196,57 | **1580,14** | 0,0 | 0,0 |
| жилищные организации | 59,88 |
| иные потребители | 4,18 |
| произв. нужды | 3,72 |  | | | | |

\* - утверждён постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.12.2011 № 452

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис»

(Кемеровский район) на потребительском рынке с 01.07.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | 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 |
| ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) | **-32772,18** | бюджетные потребители | 32,22 | 1580,14\* | 2196,57 | **1744,04** | 10,37 | 0,0 |
| жилищные организации | 59,88 |
| иные потребители | 4,18 |
| произв. нужды | 3,72 |  | | | | |

Изменение тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке, по периодам регулирования соответствует параметрам, определенным Приказом ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный №25759).

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, в расчете на 2013 год составит 5,2% относительно действующего на 31.12.2012 года.

Все корректировки и их причины указаны в Сводной информации и смете расходов по производству и реализации тепловой энергии ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) – приложение № 7 к протоколу.

Физические показатели по производству, транспортировке и реализации тепловой энергии ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительский рынок – приложение № 8 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложение № 5 и № 6 к протоколу.

2. Признать утратившим силу п.1 и приложения №1, №2, №3, №4, №5 постановления региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 декабря 2011 года № 452 «Об установлении тарифов на тепловую энергию и теплоноситель, реализуемые ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке» с момента вступления в силу настоящего постановления.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**3. Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения д. Мазурово.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Эксперты, рассмотрев представленные предприятием предложения по увеличению тарифа на тепловую энергию, отмечают, что они подготовлены в связи с изменившейся экономической ситуацией и необходимостью учета объективных удорожающих факторов. Предприятие представило документы для пересмотра тарифа на тепловую энергию по узлу теплоснабжения – газовая котельная с. Мазурово.

**Общая характеристика предприятия**

ОАО «Тепловодоканал-Сервис» является многоотраслевым предприятием. Основная деятельность – производство и передача тепловой энергии, водоснабжение и водоотведение.

Предприятие осуществляет распределение тепловой энергии, как собственного производства, так и передаёт тепловую энергию, произведённую ОАО «Кузбассэнерго», по двум тепломагистралям: в п. Металлплощадка, п. Суховский и п. Ясногорский. На обслуживании предприятия находится 29 котельных (2 из них работают на природном газе), в которых установлены 81 котёл общей мощностью 66,4 Гкал/час. 1 газовая котельная находится в с. Мазурово (установлено 2 котла GP-750 общей производительностью 1,292 Гкал/ч.)

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ОАО «Тепловодоканал-Сервис» по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ 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.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

По отчёту предприятия за 2011 год себестоимость производства и реализации тепловой энергии на 1033,89 руб./Гкал превысила плановую себестоимость, утверждённую на 2011 год.

Основной причиной роста себестоимости тепловой энергии явилось снижение полезного отпуска тепловой энергии на 40,5% от плана. Увеличение фактической себестоимости сложилось за счёт увеличения удельного расходы газа на выработку тепла. Кроме того, часть статей расходов превысила плановые (аварийно-диспетчерское обслуживание, общехозяйственные расходы).

Учитывая снижение фактической выручки (вызванное снижением полезного отпуска тепловой энергии потребителям), предприятие получило за 2011 год убыток от реализации тепловой энергии от котельной 1,4 млн. руб.

Эксперты предлагают, учитывая изменение структуры затрат предприятия и снижение фактической выручки, не снимать из НВВ предприятия на 2013 год средства по неисполнению статей плановой сметы расходов на 2011 год.

Выпадающие доходы за 2011 год предприятие не заявляло.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять показатели баланса реализации тепловой энергии по предприятию на уровне, утверждённым РЭК КО на 2012 год, т.к. заявленное предприятием снижение реализации тепловой энергии не согласовано с потребителями. Уровень потерь тепловой энергии при передаче и расход тепловой энергии на собственные нужды котельной приняты равными нулю (предприятием не представлен расчёт потерь в сетях).

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли

В соответствии с требованиями Приказа ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года, регистрационный №25759) экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ОАО «Тепловодоканал-Сервис» на 2013 год по следующим периодам:

• с 01.01.2013 по 30.06.2013;

• с 01.07.2013.

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, реализуемую на потребительском (розничном) рынке, эксперты считают экономически обоснованным принять расходы по статьям затрат на следующем уровне.

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

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

В качестве теплоносителя предприятие использует воду потребителя. Расходы на воду предприятие не заявило. На котельной производится дополнительная очистка и умягчение воды. Расходы на реагенты, используемые в процессе ХВО, предприятие заявило в сумме **52,20** тыс. руб. Расходы принимаются на едином уровне по периодам календарной разбивки в сумме **52,20** тыс. руб. с учетом корректировки расхода таблетированной соли.

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

Объем потребления котельного топлива, требуемый при производстве тепловой энергии, рассчитан исходя паспортных данных котельного оборудования.

Расчётный объём природного газа составит **442,22** тыс. куб. м., при калорийности ***8260*** ккал/кг (согласно экспертной оценки фактической калорийности природного газа). Расходы по периодам календарной разбивки приняты на следующем уровне (в расчете на год):

- с **01.01.2013** – ***1898,37*** тыс. руб. Стоимость природного газа принята в соответствии с договором от 23.11.2011 №21-4-0118/1/12 с ООО «Газпром межрегионгаз Кемерово» и составляет за 10 месяцев 2012 года **3860,11** руб./тыс. куб. м. Стоимость транспортировки газа по сетям ООО «ВМГК» составляет **432,71** руб./тыс. куб. м. Все транспортные расходы учтены в пересчёте на расчётный объём топлива;

- с **01.07.2013** – ***2183,13*** тыс. руб. с учётом расходов по транспортировке, что находится в пределах прогнозного индекса ФСТ России увеличения стоимости природного газа на второе полугодие 2013 г. – 115,0.

Корректировка по статье «Топливо на технологические цели с расходами по перевозке» относительно предложений предприятия в сторону увеличения составила **– 90,546** тыс. руб.

**«Электроэнергия»**

Предприятие расходы по статье не заявило. Для выработки тепловой энергии используется электроэнергия потребителя.

**«Расходы на оплату труда»**

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

* с **01.01.2013** – ***404,75***  тыс. руб. Фонд оплаты труда принят на уровне утверждённого РЭК КО с 01.09.2012, исходя из фактического уровня средней заработной платы промышленно-производственного персонала (ППП), в соответствии с действующим штатным расписанием на 2012 год (***11243,17*** руб./чел./мес.), и нормативной численности ППП – ***3*** человека. Отчисления на социальные нужды рассчитаны на основании Федерального закона от 24.07.2009 №212 – ФЗ (30%), величины отчислений по страхованию от несчастных случаев (0,2 %) и составили ***126,53*** тыс. руб.
* с **01.07.2012** затраты по статьям (ФОТ и ЕСН) приняты на уровне 1 полугодия 2013 года с применением прогнозного индекса потребительских цен ФСТ России – 107,1, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2012 год. Расходы по статье составили ***433,49*** тыс. руб. Отчисления на социальные нужды составили ***135,51***  тыс. руб. Средний уровень заработной платы составил ***12041,43*** руб./чел./мес.

Корректировка по статьям (ФОТ и ЕСН) относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***147,67***  тыс. руб. и ***44,071*** тыс. руб. соответственно.

«**Прочие затраты**»

Расходы по статье приняты без учёта календарной разбивки, на едином уровне, в соответствии с договором с ООО «ВМГК» от 05.12.2011 № КФ 11-10/1610 на аварийно-диспетчерское обслуживание газового оборудования котельной в с. Мазурово и договору технического обслуживания с ООО «Н.Т.Энерго-Томск» №02/11/11-Д от 01.11.2011 в сумме ***192,1*** тыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье включают затраты по заработной плате АУП предприятия (с отчислениями), содержание легкового автотранспорта и электроэнергию на общехозяйственные нужды, распределённые в соответствии с учётной политикой предприятия (пропорционально доходам) по видам деятельности и приняты на едином уровне (в расчете на год) в сумме ***266,05*** тыс. руб.

Расходы из прибыли предприятие на 2013 год не предусматривает.

Общая сумма корректировки НВВ с 01.01.2013 по 31.12.2013 к предложениям предприятия в сторону снижения составила ***255,713*** 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 01.01.2013 по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 по 31.12.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис»

(Кемеровский район) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная д.Мазурово с 01.01. по 30.06.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2012 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на т/энергию, руб./Гкал  (без НДС) | | | Темп роста тарифа по сравнению с действующим  % | 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 |
| ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район | **- 578,19** | бюджетные потребители | 100 | 1078,74\* | 1513,40 | **1078,74** | 0,0 | 0,0 |

\* - утверждён постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.12.2011г. № 453

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис»

(Кемеровский район) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения – котельная д. Мазурово с 01.07. по 31.12.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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,  % |
| действующий по предприятию | предлагаемый | |
| предприя-  тием | РЭК КО |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) | **- 255,71** | бюджетные потребители | 100 | 1078,74\* | 1513,40 | **1197,06** | 11,0 | 0,0 |

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, в расчете на 2013 год составит 5,5% относительно действующего на 31.12.2012 года.

Все корректировки указаны в Смете расходов по производству и реализации тепловой энергии, реализуемой ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) газовой котельной д.Мазурово на потребительский рынок – приложение № 11 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тарифы на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения д. Мазурово, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 9 и № 10 к протоколу.

2. Признать утратившим силу постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 декабря 2011 года № 453 «Об установлении тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке по узлу теплоснабжения д. Мазурово» с момента вступления в силу настоящего постановления.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**4. Об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) от сторонних теплоисточников.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

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

**Общая характеристика предприятия**

ОАО «Тепловодоканал-Сервис» является многоотраслевым предприятием. Основная деятельность – производство и передача тепловой энергии, водоснабжение и водоотведение.

Предприятие осуществляет распределение тепловой энергии, произведённой ОАО «Кузбассэнерго», по тепломагистрали в п. Металлплощадка.

**Анализ соответствия расчетов тарифов и формы представления предложений нормативно – методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней**

Материалы ОАО «Тепловодоканал-Сервис» по расчету тарифов на 2013 год подготовлены в соответствии с требованиями «Правил государственного регулирования и применения тарифов (цен) на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации», утвержденных постановлением Правительства РФ 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.

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

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

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

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на производство, передачу и реализацию тепловой энергии, принимаемых для расчета тарифов на 2013 год, производилась на основе анализа общей сметы расходов в экономических элементах. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе предприятия с начала осуществления регулируемых региональной энергетической комиссией Кемеровской области видов деятельности.

**Оценка финансового состояния организации**

Фактическая выручка предприятия от передачи тепловой энергии превысила плановую на 4 426,9 тыс. руб. Основной причиной роста выручки от передачи тепловой энергии явилось изменение схемы теплоснабжения п. Ясногорский и п. Металлплощадка. Потребители, расположенные в п. Металлплощадка, перешли на прямые договоры с ОАО «Кузбассэнерго».

По отчёту предприятия за 2011 год себестоимость передачи тепловой энергии на 16,99 руб./Гкал превысила плановую себестоимость, утверждённую с 01.01.2010 года. При этом часть статей расходов превысила плановые (ремонт основных средств, аренда и амортизация оборудования, общехозяйственные и другие расходы).

Согласно отчётным данным предприятия о фактической себестоимости и фактической реализации, предприятие получило за 2011 год убыток от передачи тепловой энергии от котельных в сумме 1395,16 млн. руб.

Выпадающие доходы за 2011 год предприятие не заявляло.

Сравнительный анализ сметы расходов за 2011 год содержится в приложении № 2 к экспертному заключению.

**Анализ основных технико-экономических показателей**

Проанализировав представленные документы, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным принять объём передачи тепловой энергии для конечных потребителей ОАО «Кузбассэнерго» на уровне ожидаемого объёма передачи тепловой энергии за 2012 год (предприятием представлены фактические данные за 10 мес. 2012 года). Уровень потерь тепловой энергии при передаче принят в соответствии с нормативом утверждённым РЭК КО (постановление от 20.11.2012 № 327).

**Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и экономической обоснованности величины прибыли**

В соответствии с требованиями Приказа ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25759) экспертами осуществлена календарная разбивка уровня тарифов на тепловую энергию для ОАО «Тепловодоканал-Сервис» на 2013 год по следующим периодам:

• по 30.06.2013;

• с 01.07.2013.

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

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

«**Стоимость потерь в тепловых сетях при передаче тепловой энергии**»

Расчёт произведён экспертами на основании договора с ОАО «Кузбассэнерго» от 20.06.2012 № 7005 на передачу тепловой энергии и покупку потерь тепловой энергии при передаче по Заискитимской теплотрассе. В расчёт расходов на покупку потерь тепловой энергии при передаче по Заискитимской теплотрассе приняты нормативные потери, которые установлены решением РЭК КО (постановление от 20.11.2012 № 327).

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

- по **30.06.2013** – ***3217,5*** тыс. руб. Расходы принимаются по тарифам, утверждённым постановлением РЭК КО от 19.12.2013 № 459;

- с **01.07.2013** – ***3341,58*** тыс. руб. Расходы принимаются по тарифам, утверждённым постановлением РЭК КО от 19.12.2013 № 459.

**«Электроэнергия»**

Общий расход электроэнергии за 2012 год составил 558,9 тыс. кВтч. Предприятие потребляет электроэнергию на уровнях напряжения ВН, СН II и НН. Поставщиком электрической энергии для предприятия является ОАО «Кузбассэнергосбыт».

В течение года расчет за потребленную электрическую энергию производился по одноставочному тарифу. Средневзвешенный тариф за 11 месяцев 2012 сложился на уровне – 2,6944 руб./кВтч (без учета НДС.).

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

- по **30.06.2013** – ***1 269,32*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии экспертами принята на основании фактических расходов за 11 месяцев 2012 года;

- с **01.07.2013** – ***1421,64*** тыс. руб. Стоимость электроэнергии рассчитана исходя из тарифов принятых в расчет в первом полугодии 2013 года с учетом прогнозного индекса ФСТ РФ на электрическую энергию – 1,12, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка по статье «Электроэнергия» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***1840,15***  тыс. руб.

**«Аренда основных средств»**

Расходы по статье приняты на едином уровне (в расчете на год) в сумме ***59,42*** тыс. руб. в соответствии с договором №1 от 30.03.2009 с КУМИ Кемеровского муниципального района, с учётом распределения арендной платы в соответствии со стоимостью ОС, участвующих в передаче тепловой энергии.

**«Амортизация»**

Предприятие заявило расходы в сумме ***39,91*** тыс. руб. Эксперты предлагают исключить данные расходы из расчёта НВВ, в связи с отсутствием экономического обоснования расходов.

«**Затраты на ремонтные работы**»

Расходы по статье приняты в соответствии с «Планом подготовки объектов ОАО «Тепловодоканал-Сервис» к отопительному сезону», утверждённым предприятием, в части обслуживания ПНС и тепловых сетей с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

- **по 30,06.2013** –  ***1591,22*** тыс. руб. Приняты расходы по текущему ремонту теплотрасс (в т.ч. насосного оборудования ПНС) на основании утверждённых мероприятий. Расходы приняты на уровне, утверждённом РЭК КО с 01.09.2012, в связи с недостаточным экономическим обоснованием расходов;

- с **01.07.2013** – ***1591,22*** тыс. руб. Затраты на ремонтные работы экспертами приняты на уровне предыдущего периода календарной разбивки.

Корректировка по статье «Затраты на ремонтные работы» относительно предложений предприятия в сторону снижения составила – ***1083,54*** тыс. руб.

**«Услуги производственного характера»**

Расходы по статье включают расходы по обслуживанию котельных, в соответствии с договором от 01.01.2012 № 7, заключенным МУП «Тепловодоканал-Сервис» с ООО «ЖКХ Суховский». Расходы по договору включают ФОТ и ЕСН ППП, занятого в процессе обслуживания ПНС и тепловых сетей. Расходы с учетом календарной разбивки сложились на следующем уровне (в расчете на год):

* по **30.06.2013** –  ***1445,0*** тыс. руб. Расходы ограничены в соответствии с приказом ФСТ России от 09.10.2012 года № 231-э/4;
* с **01.07.2013** **– *1729,97*** тыс. руб. Затраты по статье приняты на уровне действующего договора с применением прогнозного ИПЦ ФСТ России – 1,071, используемого при расчете максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям Кемеровской области на 2013 год.

Корректировка по статье в сторону снижения составила ***2239,72*** тыс. руб.

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

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

* по **30.06.2013** – ***9,0*** тыс. руб. Расходы включают в себя плату за негативное воздействие на окружающую среду в пределах ПДВ и транспортный налог. Расходы распределены в соответствии с учетной политикой предприятия по видам деятельности;
* с **01.07.2013** - затраты по статье приняты на неизменном уровне ***9,0 т***ыс. руб.

**«Общехозяйственные расходы»**

Расходы по статье включают затраты по заработной плате АУП предприятия (с отчислениями), содержание легкового автотранспорта и электроэнергию на общехозяйственные нужды, распределённые в соответствии с учётной политикой предприятия по видам деятельности и приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* по **30.06.2013** – ***327,64*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне, утверждённом РЭК КО на 2012 год, с учётом ограничения в соответствии с приказом ФСТ России от 09.10.2012 года № 231-э/4;
* с **01.07.2013 – *476,5*** тыс. руб. Затраты приняты на уровне фактических расходов за 2012 год, которые распределены в соответствии с учетной политикой предприятия по видам деятельности.

Корректировка по статье в сторону снижения составила ***352,71*** тыс. руб.

**«Другие расходы»**

Затраты по данной статье включают в себя услуги связи, канцелярские и почтовые расходы, информационные услуги, услуги банка и военизированной охраны. Расходы по статье приняты с учетом календарной разбивки на следующем уровне (в расчете на год):

* по **30.06.2013** –  ***27,9*** тыс. руб. Расходы приняты на уровне, утверждённом РЭК КО на 2012 год;
* с **01.07.2013** - затраты по статье приняты на неизменном уровне ***27,9 т***ыс. руб.

Корректировка по статье в сторону снижения составила ***134,74*** тыс. руб.

**«Расходы из прибыли»**

Расходы по статье по всем уровням календарной разбивки сокращены на ***13,0*** тыс. руб. в связи с отсутствием экономического обоснования расходов.

Общая сумма корректировки НВВ с 01.01.2012 по 31.12.2012 к предложениям предприятия в сторону увеличения составила ***1731,07*** тыс. руб.

Учитывая результаты анализа и экономические интересы производителя и потребителей тепловой энергии, рекомендую региональной энергетической комиссии Кемеровской области установить для предприятия Тариф на передачу тепловой энергии с учетом календарной разбивки:

* по 30.06.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 1***;
* с 01.07.2013 приведенный в графе 7 ***таблицы 2***.

Таблица 1

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис»

(Кемеровский район) на потребительском рынке по 30.06.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на передачу т/энергии, 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 |
| ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) | **-6 956,03** | Сторонние потребители | 100,0 | 146,93\* | 260,76 | **146,93** | 0,0 | 0,0 |
|  |  |  | | | | |

\* - утверждён постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30.12.2011 № 451

Таблица 2

Тариф на тепловую энергию, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис»

(Кемеровский район) на потребительском рынке с 01.07.2013

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предприятие | Сумма корректировки НВВ к предложению предприятия на 2013 г.,  тыс. руб. | Структура отпуска | Доля отпуска т/э на потребит рынок,  % | Тариф на передачу т/энергии, 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 |
| ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) | **- 5535,67** | Сторонние потребители | 100,0 | 146,93\* | 260,76 | **165,15** | 12,4 | 0,0 |

Изменение тарифов на передачу тепловой энергии, реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке, по периодам регулирования соответствует параметрам, определенным Приказом ФСТ России от 09.10.2012 № 231-э/4 «Об установлении предельных максимальных уровней тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25759).

Увеличение значения среднеотпускного тарифа на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке, в расчете на 2013 год составит 6,2% относительно действующего на 31.12.2012 года.

Корректировки и их причины указаны в Сводной информации и смете расходов по передаче тепловой энергии ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) от сторонних теплоисточников – приложение № 14 к протоколу.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

1. Установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) от сторонних теплоисточников, с календарной разбивкой, в соответствии с приложениями № 1, № 2 к настоящему постановлению – приложения № 12 и № 13 к протоколу.

2. Признать утратившим силу постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 30 декабря 2011 года № 451 «Об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии по сетям ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) от сторонних теплоисточников» с момента вступления в силу настоящего постановления.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**5. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке.**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены руководствуясь Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса», постановлением Правительства РФ от 14.07.2008 №520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», Постановлением Правительства РФ от 8 ноября 2012 г. №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год»**.**

ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) отпускает горячую воду, используя открытую схему теплоснабжения.

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 14 июля 2008 г. № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47.

Поскольку согласно изменениям, внесенным в постановление Правительства РФ от 14.07.2008 №520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия, эксперты считают, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1 м3 холодной воды, стоимость реагентов на подготовку холодной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1 м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1 м3 подготовленной холодной воды определено для ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Минрегиона РФ от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C);

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

    *N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);   
    *K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;

*K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;

*K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;

*K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, а также наличием полотенцесушителей на стояках, предлагается для расчёта принять минимальный коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60оС** и не выше **75оС**.

tхвс- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nнеот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5°С;

*nот* - продолжительность отопительного периода равна **242 дням** (с 15 сентября по 15 мая).

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*txот и* *tнеот* – в течение года неизменны, т.к. предприятие использует воду собственного подъёма из скважин. Эксперты принимают txот = tхнеот =7°C

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды рассчитывается по формуле:

,

= 1\*10 Гкал/кг x 1 °C \* 983,18 кгс/м3 \* (60°- 7°)\*(1+0,15)=0,06 Гкал/м3

где 983,18 кгс/м3 - объёмный вес воды (кгс/м3), при температуре *th*= 60°C и давление наружного воздуха 760 мм ртутного столба.

Количество тепла, необходимое для нагрева 1 м3 холодной подготовленной воды для осуществления горячего водоснабжения ООО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) **равно 0,06 Гкал/м3.**

Тариф на тепловую энергию в соответствии с распорядительными документами региональной энергетической комиссии Кемеровской области стоимость тепловой энергии в горячей воде с 01.01.2013 года составляет 1862,09 руб./Гкал без НДС и с 01.07.2013 года 2044,09 руб./Гкал без НДС.

Предприятие использует холодную воду собственного подъема (стоимость установлена постановлением департамента цен и тарифов Кемеровской области №118 от 30.11.2012 – с 01.01.2013 – 24,09 руб./м3 (без НДС), с 01.07.2013 – 25,79 руб./м3 (без НДС)), проводит дополнительную очистку и умягчение воды, подогревает её и поставляет на потребительский рынок в виде горячей воды.

Эксперты предлагают принять расходы на воду для установления тарифа на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с календарной разбивкой:

- с 01.01.2013г. – в сумме **3795,14** тыс. руб. Стоимость 1 м³ воды принята на уровне утверждённых департаментом цен и тарифов АКО на 2013 году в размере 24,09 руб./куб. м. (постановление №118 от 30.11.2012). Расходы на реагенты для ХВО (комплексонат СК-110 и соль техническая) приняты по расчёту предприятия, выполненному в соответствии с техническими условиями на установку АСДР «Комплексон-6», с учётом корректировки на общий объём воды, по фактическим ценам 2012 года в сумме 417,71 тыс. руб.;

- с 01.07.2013г. – в сумме **4062,96** тыс. руб. Расходы приняты по стоимости воды установленной постановлением департамента цен и тарифов Кемеровской области №189 от 30 ноября 2012 г. – 25,79 руб./м3 (без НДС). Расходы на реагенты для ХВО (комплексонат СК-110 и соль техническая) приняты по расчёту предприятия, выполненному в соответствии с техническими условиями на установку АСДР «Комплексон-6», с учётом корректировки на общий объём воды, по фактическим ценам 2012 года, с учётом индекса-дефлятора по химической промышленности в соответствии с прогнозом Минэкономразвития (106,9) в сумме **446,53** тыс. руб.

Расчет плановой необходимой валовой выручки по ГВС в 2013 году представлен в таблице № 1.

Смета расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | |
| предложе-ние предприятия | предложения экспертов | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Объем воды, поставляемый сторонним потребителям | тыс. м3 | **157,54** | **157,54** | **157,54** |
| 2 | Расходы на холодную воду | тыс. руб. | **3929** | **3795,14** | **4062,96** |
| 3 | Расходы на реагенты | тыс. руб. | **17,14** | **417,71** | **446,53** |
| 4 | Стоимость подготовленной воды (стр.3+стр.4)/стр.1 | руб./м3 |  | **26,74** | **28,62** |
| 5 | Стоимость 1 Гкал | руб./Гкал | **2138,99** | **1580,14** | **1744,04** |
| 6 | Коэффициент нагрева 1 м3 холодной воды |  | **0,06** | **0,06** | **0,06** |
| 7 | Расходы на тепловую энергию | тыс. руб. | **20218,59** | **14936,12** | **16485,36** |
| 8 | Стоимость 1 м3 горячей воды (без НДС) | руб./м3 | **153,39** | **121,55** | **133,27** |
| 9 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | тыс. руб. | **24164,78** | **19148,97** | **20994,85** |

Расчёт тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2013 год, с учётом календарной разбивки, приведены в таблицах №2 и №3.

Таблица №2

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.01.2013г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1 м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (без НДС) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (без НДС) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (без НДС) | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  для населения (с НДС) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. | 6. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06 | 26,74 | 1580,14 | **121,55\*** | 143,43\* |

Таблица №3

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.07.2013г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1 м3 холодной воды | Стоимость холодной воды, руб./м3  (без НДС) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (без НДС) с 01.09.2012г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (без НДС) | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  для населения (с НДС) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5.=(4.\*2.)+3. | 6. |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | 0,06 | 28,62 | 1744,04 | **133,27\*** | 157,26\* |

\* расчётный уровень тарифа.

Тариф на горячую воду для ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) устанавливается впервые. Аналитические и отчётные данные по этому виду деятельности отсутствуют. В связи в вышеизложенным, учитывая ограничение максимального роста тарифов в сфере водоснабжения, установленного приказом ФСТ России от 25.10.2012 года № 250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на… услуги в сфере водоснабжения…» для Кемеровской области на 2013 год (с 01.01.2013 г. – 100,00 %; с 01.07.2013 г. – 107,50%) эксперты предлагают установить следующий уровень тарифов на горячее водоснабжение согласно таблице 4. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия по данному виду деятельности эксперты предлагают учесть в последующих периодах регулирования.

Таблица № 4

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (без НДС) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | 121,55 | 0,00% |
| **с 01.07.2013** | 130,67 | 7,50% |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы №4на едином уровне для всех групп потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ОАО «Тепловодоканал-Сервис» (Кемеровский район) на потребительском рынке, с календарной разбивкой – приложения № 15 и № 16 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

**6. Об установлении тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке**

Докладчик (Десяткин К.А.) доложил:

Представленные предприятием материалы для установления тарифа на услуги горячего водоснабжения, подготовлены в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 №210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса», «Основами ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», «Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 №520, постановлением Правительства Российской Федерации от 8.11.2012 №1149 «О внесении изменений в Основы ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса», приказом ФСТ России от 25.10.2012 №250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организации коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год».

ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) отпускает горячую воду потребителям, подключенным к тепловой сети предприятия, используя открытую схему водоснабжения (теплоснабжения). По данным, представленным предприятием, отпуск горячей воды производится от собственной котельной.

Предлагаемый для установления тариф рассчитан в соответствии со статьёй VIII Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 и главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 № 47.

Поскольку, согласно изменениям, внесенным в постановление Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520, при открытой системой горячего водоснабжения, для расчета тарифа на горячее водоснабжение, **используются две компоненты: теплоноситель и тепловая энергия**, эксперты полагают экономически и технологически обоснованным то обстоятельство, что тарифы на горячую воду включают в себя стоимость 1 м3 исходной воды, стоимость реагентов на подготовку исходной воды (если она подвергается дополнительной доочистке) и расходы на подогрев вышеуказанной воды, определяемые как произведение количества тепловой энергии, необходимого для нагрева 1 м3 подготовленной воды до температуры, установленной в соответствии с нормативными правовыми актами, и тарифа на тепловую энергию, установленного в соответствии с Основами ценообразования в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2004 № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации».

Количество тепловой энергии необходимой для нагрева 1 м3 подготовленной холодной воды определено для ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) расчётным способом с учётом положений главы V.I.3. «Горячее водоснабжение» Методических указаний по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утверждённых Приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 № 47, а именно:

- количество тепла, необходимого для приготовления одного кубического метра горячей воды, определяется по формуле (Гкал/м3):

****,

где

*c* - удельная теплоемкость воды,  Гкал/кг x 1 град. C;

*p* - плотность воды при температуре, равной , и среднем по году давлении воды в трубопроводе;

- средняя за год температура горячей воды, поступающей потребителям из систем централизованного горячего водоснабжения (град. C);

- средняя за год температура холодной воды, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (град. C);

*Кп* - коэффициент, учитывающий потери тепла трубопроводами систем централизованного горячего водоснабжения (СП 41-101-95 «Проектирование тепловых пунктов», приложение 2, табл. 1 от 01.07.1996, официальное издание, М.: ГУП ЦПП, 1997 год), рассчитывается по следующей формуле:

|  |
| --- |
| *Kn = (N1 \* K1 + N2 \* K2 + N3 \* K3 + N4 \* K4)/N, где* |

*N1* - количество строений с неизолированными стояками и полотенцесушителями;   
*N2* - количество строений с изолированными стояками и полотенцесушителями;   
    *N3* - количество строений с неизолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N4* - количество строений с изолированными стояками и без полотенцесушителей;   
    *N* - количество строений с системами горячего водоснабжения (ГВС);   
    *K1* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,35;

*K2* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и полотенцесушителями, равен 0,25;

*K3* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с неизолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,25;

*K4* - коэффициент для систем горячего водоснабжения с изолированными стояками и без полотенцесушителей, равен 0,15.

В связи с отсутствием информации по количеству строений с изолированными стояками или неизолированными стояками, а также наличием полотенцесушителей на стояках, предлагается для расчёта принять минимальный коэффициент, **равный 0,15**.

Согласно Приложению 1 к Правилам предоставления коммунальных услуг гражданам, утверждённых постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, температура горячей воды в точке водоразбора должно соответствовать требованиям законодательства о техническом регулировании (СанПин 2.1.4.2496-09). В пункте 2.4. СанПин 2.1.4.2496-09 указано, что температура горячей воды в местах водоразбора независимо от применяемой системы теплоснабжения должна быть не ниже **60оС** и не выше **75оС**.

tхвс- средняя температура холодной воды за год, поступающей потребителям из систем централизованного холодного водоснабжения (°C).

*tхвс = (txот х nот + tнеот(n-nот)) / n (°С);*

**где:**

*txот* - температура холодной воды в водопроводной сети в отопительный период, равная 5 °С;

*nот* - продолжительность отопительного периода принята на основании данных, представленных предприятием, -**242 дня**;

*tнеот* - температура холодной воды в водопроводной сети в неотопительный период, равная 15 °С;

*n* – количество дней в году (по продолжительности отопительного периода).

Количество дней в году подачи ГВС потребителям в году принимаем- **365** дней.

Данные по объемам воды на ГВС по котельной ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) представлены в табл. 1.

Таблица 1

Плановый объем реализации горячей воды

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Ед. изм. | Годовой объем |
| 1. | От собственной котельной | куб. м | 4 790,00 |

В результате проведенного поверочного расчета эксперты полагают технологически обоснованным согласиться с предложениями ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) и принять количество тепла, необходимое для нагрева 1 м3 подготовленной воды для обеспечения горячего водоснабжения потребителей, подключенных к сети предприятия, на уровне **0,055 Гкал/м3**.

В соответствии с постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 25.12.2012 №504 тарифы на тепловую энергию, реализуемую ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке (по периодам регулирования), составят (НДС не облагается):

* с 01.01.2013 г. по 30.06.2013 г. **1352,84** руб./Гкал;
* с 01.07.2013 г. **1485,30** руб./Гкал.

Для выработки тепловой энергии и горячего водоснабжения потребителей предприятием используется вода, поставляемая ООО «Водоканал» (г. Ленинск-Кузнецкий). Баланс воды представлен ранее в табл. 1.

Стоимость 1 м³ воды экспертами принята, исходя из вышеприведенных физических объемов услуг водоснабжения и тарифов, утвержденных постановлением департамента цен и тарифов Кемеровской области от 30.11.2012 №198 с календарной разбивкой (на периоды: с 01.01. по 30.06.2013 года и с 01.07.2013 года).

Тарифы по поставщикам услуг водоснабжения представлены в табл. 2.

Таблица 2

Тарифы на услуги водоснабжения по поставщикам воды для целей ГВС, руб./куб. м (с учетом НДС)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Поставщик воды | с 01.01.2013 по 30.06.2013 | с 01.07.2013 |
| 1. | ООО «Водоканал» (г. Ленинск-Кузнецкий) | 18,49 | 19,43 |

Химводоподготовка на котельной ООО «Технотрейд» отсутствует. Расходы на химические реагенты, используемые для очистки и подготовки воды, предприятием не заявлены.

Сложившийся с учетом всех ранее представленных факторов расчет плановой необходимой валовой выручки (НВВ) по горячему водоснабжению (ГВС) в 2013 году представлен в табл. 3.

Таблица 3

Структура расходов на производство горячей воды в открытой системе горячего

водоснабжения (теплоснабжения) ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | 2013 | | |
| предложение предприятия | предложения экспертов | |
| с февраля.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Объем горячей воды, поставляемый сторонним потребителям | тыс. м3 | **4,79** | **4,79** | **4,79** |
| 2 | Расходы на холодную воду | тыс. руб. | **95,23** | **88,57** | **93,07** |
| 3 | Расходы на реагенты | тыс. руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4 | Стоимость теплоносителя | руб./м3 | **19,88** | **18,49** | **19,43** |
| 5 | Стоимость 1 Гкал | руб./Гкал | **1598,27** | **1352,84** | **1485,30** |
| 6 | Коэффициент нагрева 1м³ исходной воды |  | **0,055** | **0,055** | **0,055** |
| 7 | Расходы на тепловую энергию | тыс. руб. | **421,18** | **356,41** | **391,30** |
| 8 | Покупка ХОВ | тыс. руб. | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 9 | Необходимая валовая выручка производства горячей воды | тыс. руб. | **516,41** | **444,98** | **484,37** |
| 10 | Стоимость 1 м³ горячей воды (НДС не облагается) | руб./м3 | **107,78** | **92,90** | **101,12** |

Расчёт тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) на 2013 год, с учётом календарной разбивки, приведен в табл. 4 и табл. 5.

Таблица 4

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения

(теплоснабжения) с 01.01.2013г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной подготовленной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) с 01.01.2013г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (НДС не облагается) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = (4\*2)+3 |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | **0,055** | **18,49** | **1352,84** | **92,90\*** |

Таблица 5

Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения) с 01.07.2013г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Группы потребителей | Удельный расход Гкал на нагрев 1м3 холодной воды | Стоимость холодной подготовленной воды, руб./м3  (НДС не облагается) | Тариф на тепловую энергию в горячей воде, руб./Гкал (НДС не облагается) с 01.01.2013г | Тариф на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), руб./м3  (НДС не облагается) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 =(4\*2)+3 |
| Потребители, оплачивающие услуги горячего водоснабжения | **0,055** | **19,43** | **1485,30** | **101,12\*** |

***\*) экономически обоснованный уровень тарифа***

Тариф на горячую воду для ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) устанавливается впервые.

С учетом ограничений максимального роста тарифов в сфере водоснабжения установленных приказом ФСТ России от 25.10.2012 № 250-э/2 «Об установлении предельных индексов максимально возможного изменения установленных тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, с учетом надбавок к тарифам на товары и услуги организаций коммунального комплекса, оказывающих услуги в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в среднем по субъектам Российской Федерации на 2013 год» (зарегистрирован в Минюсте РФ 02.11.2012 года. Регистрационный № 25758) для Кемеровской области на 2013 год (с 01.01.2013 г. – 100,00 %; с 01.07.2013 г. – 107,50%) эксперты предлагают установить тарифы на горячее водоснабжение потребителей на уровне, приведенном в табл. 6.

Таблица 6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Периоды календарной разбивки | Тариф на услуги горячего водоснабжения, руб./м3  (НДС не облагается) | Рост тарифа к предыдущему периоду, % |
| 1 | 2 | 3 |
| **с 01.01.2013 по 30.06.2013** | **92,90** | **0,00** |
| **с 01.07.2013** | **99,87** | **7,50** |

Рекомендую Правлению региональной энергетической комиссии установить для предприятия тариф на услуги горячего водоснабжения, приведённый в графе 2 таблицы 6 на едином уровне для всех групп потребителей.

Рассмотрев представленные материалы, Правлением РЭК

**ПОСТАНОВИЛИ:**

Установить тарифы на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую ООО «Технотрейд» (г. Ленинск-Кузнецкий) на потребительском рынке, с календарной разбивкой – приложения № 17 и № 18 к протоколу.

**Голосовали: ЗА – единогласно.**

Члены Правления РЭК:

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

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

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

Секретарь заседания:

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

Приложение № 1 к протоколу



Приложение № 2 к протоколу



Приложение № 3 к протоколу

**Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии**

**ООО "ТСК ЮК", г. Осинники, по узлу теплоснабжения г.Осинники**

| № п.п | Статьи затрат | Ед. изм. | Утверждено РЭК с 01.09.2012г | 2013 | | | Корректир.к предлож. предпр.  (7)-(5) | Пояснения по корректировке статей |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| предложения предприятия | РЭК | |
| с 01.01.2013 | с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 77,9236 | 92,9430 | 85,3874 | 85,3874 | -7,56 | Скорректирована нормативная выработка в сторону снижения в сумме 7582,75 Гкал, в результате увеличения полезного отпуска на 550,73 Гкал в связи уточнением нагрева при отпуске горячей воды, а также снижения потерь в сетях на 10044,53 Гкал и снижения собс |
| 2 | Полезный отпуск тепловой энергии, в т.ч.: | -//- | 334,8630 | 349,6670 | 350,2177 | 350,2177 | 0,55 |
|  | потребительский рынок: | -//- | 334,8630 | 349,6670 | 350,2177 | 350,2177 | 0,55 |
|  | - жилищные организации | -//- | 267,8630 | 282,2520 | 282,7397 | 282,7397 | 0,49 |
|  | - бюджетные потребители | -//- | 43,9780 | 44,3240 | 44,3764 | 44,3764 | 0,05 |
|  | - иные потребители, в т.ч. | -//- | 23,0220 | 23,0910 | 23,1017 | 23,1017 | 0,01 |
|  | Покупная тепловая энергия | -//- | 390,5860 | 387,4080 | 385,0720 | 385,0720 | -2,34 |
| 3 | Потери, в т.ч.: | -//- | 133,6466 | 130,6840 | 120,2417 | 120,2417 | -10,44 |
|  | - на собственные нужды котельной | -//- | 2,9481 | 2,8660 | 2,4677 | 2,4677 | -0,40 |
|  | - потери в сетях | -//- | 130,6985 | 127,8180 | 117,7740 | 117,7740 | -10,04 |
| 4 | Сырье и материалы на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | тыс. руб. | 4 149,53 | 6 522,287 | 4 829,78 | 5 192,37 | -1 329,92 | Скорректированы объемы до уровня, утвержденных на 2012 год, и цены на воду, согласно утвержденному постановлению |
|  | - вода и стоки | -//- | 2 706,83 | 4 636,295 | 3 150,83 | 3 387,15 | -1 249,15 |
|  | ХОВ от ЮК ГРЭС |  | 1 442,70 | 1 799,642 | 1 592,60 | 1 712,91 |  |
|  | - реагенты | -//- | 0,00 | 86,350 | 86,35 | 92,31 | 5,96 |
| 5 | Топливо на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | -//- | 28 123,17 | 56 607,759 | 42 424,29 | 43 476,32 | -13 131,44 | При расчете объемов учтены утвержденные нормативы расхода топлива, цены приняты из расчета действующих согласно договору с ОАО "КИСК", доставка от факта октября 2012 года |
|  | - стоимость натурального топлива | -//- | 20 327,02 | 41 823,364 | 31 493,28 | 31 493,28 | -10 330,08 |
| 6 | Затраты на приобретение покупной тепловой энергии | -//- | 165 920,93 | 188 938,88 | 163 578,59 | 187 799,61 | -1 139,27 | Согласно утвержденным постановлением РЭК тарифам для ОАО ЮК ГРЭС и утвержденному балансу по ОАО ЮК ГРЭС |
| 7 | Электроэнергия | -//- | 30 202,05 | 32 433,70 | 30 563,21 | 34 230,80 | 1 797,10 |  |
| 8 | Затраты на оплату труда | -//- | 77 858,88 | 79 921,500 | 76 060,09 | 81 460,35 | 1 538,85 | Предусмотрено увеличение средней зарплаты со второго полугодия на 7,1% (ИПЦ Минэкономразвития 2013/2012) |
| Отчисления на социальные нужды: | -//- | 23 513,38 | 24 136,293 | 22 970,15 | 24 601,03 | 464,73 |
| Средний уровень заработной платы | руб. | 13 203,78 | 13 874,22 | 13 203,78 | 14 141,24 | 267,02 |
| Численность | чел. | 491,39 | 480,04 | 480,04 | 480,04 | 0,00 |
| 9 | Амортизация | тыс. руб. | 0,00 | 305,00 | 305,00 | 305,00 | 0,00 |  |
| 10 | Прочие затраты всего, в т. ч.: | -//- | 69 535,22 | 85 254,04 | 73 105,10 | 93 744,15 | 8 490,11 |  |
| - затраты на ремонтные работы | -//- | 12 004,90 | 22 703,80 | 12 544,40 | 29 140,20 | 6 436,40 |  |
| - услуги производственного характера | -//- | 20 299,52 | 24 112,86 | 22 245,45 | 26 288,70 | 2 175,84 | Затраты предусмотрены в полном объеме |
| - вспомогательные материалы | -//- | 2 638,03 | 2 779,97 | 2 779,97 | 2 779,97 | 0,00 |  |
| - аренда имущества | -//- | 34 442,49 | 35 384,999 | 35 384,999 | 35 384,999 | 0,00 |  |
| в том числе КУМИ | -//- | 29 215,04 | 30 027,00 | 30 027,00 | 30 027,00 | 0,00 |  |
| - налоги, относимые на производственные затраты | -//- | 150,28 | 272,414 | 150,28 | 150,28 | -122,13 |  |
| 11 | Общехозяйственные расходы | -//- | 26 528,11 | 28 066,00 | 28 066,00 | 28 066,00 | 0,00 |  |
| 12 | Другие расходы | -//- | 4 420,97 | 5 100,00 | 5 100,00 | 5 100,00 | 0,00 |  |
| 13 | Итого расходов | -//- | 430 252,24 | 507 285,46 | 447 002,21 | 503 975,63 | -3 309,83 |  |
| 14 | Себестоимость 1Гкал. | руб./Гкал | 1284,86 | 1450,77 | 1276,36 | 1439,04 | -11,73 |  |
| 15 | Необходимая прибыль (убытки), в т.ч.: | тыс. руб. | 9 060,08 | 11 904,61 | 12 455,44 | 12 455,44 | 550,83 |  |
| -на развитие производства | -//- | 3 921,00 | 6 637,29 | 6 637,29 | 6 637,29 | 0,00 |  |
| - на социальное развитие | -//- | 684,16 | 684,16 | 684,16 | 684,16 | 0,00 |  |
| - % за пользование кредитом | -//- | 2 038,40 | 2 038,40 | 2 038,40 | 2 038,40 | 0,00 |  |
|  | - целевые средства для реализации Программы энергосбережения | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| - услуги банка | -//- | 604,50 | 604,50 | 604,50 | 604,50 | 0,00 |  |
| - налоги, сборы, платежи; всего, в т. ч: | -//- | 1 812,02 | 1 940,26 | 2 491,09 | 2 491,09 | 550,83 |  |
| - налог на прибыль | -//- | 1 812,02 | 1 940,26 | 2 491,09 | 2 491,09 | 550,83 |  |
| - налог на имущество | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| - налог на прибыль с целевых средств | -//- | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 16 | Необходимая валовая выручка всего, в т. ч.: | -//- | 439 312,32 | 519 190,07 | 459 457,65 | 516 431,07 | -2 759,00 |  |
| - на потребительском рынке | -//- | 439 312,32 | 519 190,07 | 459 457,65 | 516 431,07 | -2 759,00 |  |
| 17 | Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке (без НДС) | руб./Гкал | 1311,92 | 1484,81 | 1311,92 | 1474,60 | -10,21 |  |
| 18 | Неосвоение статей расходов по факту 2011 года | тыс. руб. |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 19 | Выпадающие доходы за 2011 год на потребительский рынок | тыс. руб. |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Статьи не рассматривались, поскольку предприятие в 2011 году официально работало по тарифу 5 месяцев, реально 7 месяцев. Убыток по итогу 2011 года по узлу теплоснабжения г.Осинники в части себестоимости составили по тепловой энергии 7806,873 и по теплонос |
| 20 | Необходимая валовая выручка всего, с учетом корректировок, в том числе | тыс. руб. |  | 519190,07 | 459457,65 | 516431,07 | -2 759,00 | Выпадающие расходы предприятие не заявляло |
| на потребительском рынке с учетом корректировок | тыс. руб. |  | 519190,07 | 459457,65 | 516431,07 | -2 759,00 |  |
| 21 | Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке (без учета НДС) | руб./Гкал | 1311,92 | 1484,81 | 1311,92 | 1474,60 | -10,21 |  |
| рост тарифа | % | 3,10 | 13,18 | 0,00 | 12,40 | -0,78 |  |
| 23 | Рентабельность производства тепла при отпуске на потребительский рынок | % | 2,11 | 2,35 | 2,79 | 2,47 | 0,12 |  |

Приложение № 4 к протоколу

**Плановые физические показатели по ООО "ТСК ЮК" г. Осинники по узлу теплоснабжения г.Осинники**

| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Утверждено РЭК КО с 01.09.2012** | **2013** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **предложения предприятия** | **РЭК** | |
| **с 01.01.2013** | **с 01.07.2013** |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 13,00 | 13,00 | 13,00 | 13,00 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 9,00 | 9,00 | 9,00 | 9,00 |
| -от 3,00 до 20,00 | шт. | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| Нормативная выработка | Гкал | 77 923,60 | 92 943,00 | 85 387,43 | 85 387,43 |
| Полезный отпуск | Гкал | 334863,00 | 349667,00 | 350 217,7 | 350 217,7 |
| в том числе потребительский рынок | Гкал | 334863,00 | 349667,00 | 350217,73 | 350217,73 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 267 863,00 | 282 252,000 | 282 739,66 | 282 739,66 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 43 978,00 | 44 324,00 | 44 376,38 | 44 376,38 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 23 022,00 | 23 091,00 | 23 101,70 | 23 101,70 |
| Отпуск на потребительский рынок | Гкал | 334 863,00 | 349 667,00 | 350 217,73 | 350 217,73 |
| Потери | Гкал | 133 646,60 | 127 818,00 | 120 241,70 | 120 241,70 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 2 948,07 | 2 866,00 | 2 467,70 | 2 467,70 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 130 698,53 | 127 818,00 | 117 774,00 | 117 774,00 |
| Покупная теплоэнергия | Гкал | 390 586,00 | 387 408,00 | 385 072,00 | 385 072,00 |
| **Покупная теплоэнергия** | | | | | |
| Объём покупки | Гкал | 390 586,00 | 387 408,00 | 385 072,00 | 385 072,00 |
| Средневзвешенный тариф покупки | руб./Гкал | 424,80 | 487,70 | 424,80 | 487,70 |
| Стоимость | тыс. руб. | 165920,93 | 188 938,88 | 163 578,59 | 187 799,61 |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 221,90 | 225,18 | 225,14 | 225,14 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 221,90 | 225,18 | 225,14 | 225,14 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,739 | 0,7378 | 0,857 | 0,857 |
| - уголь каменный |  | 0,739 | 0,7378 | 0,857 | 0,857 |
| Удельный расход натурального топлива, в т. ч. | кг/Гкал | 300,27 | 305,20 | 262,66 | 262,66 |
| -уголь каменный | кг/Гкал | 300,27 | 305,20 | 262,66 | 262,66 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 22512,95 | 28468,00 | 21779,59 | 21779,59 |
| -уголь каменный | т | 22512,95 | 28468,00 | 21779,59 | 21779,59 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 22512,95 | 28468,00 | 21779,59 | 21779,59 |
| -уголь каменный | т | 22512,95 | 28468,00 | 21779,59 | 21779,59 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 902,90 | 1469,14 | 1446,00 | 1446,00 |
| -уголь каменный | руб./т | 902,90 | 1469,14 | 1446,00 | 1469,14 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **20327,02** | **41823,36** | **31493,28** | **31493,28** |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 20327,02 | 41823,36 | 31493,28 | 31493,28 |
| Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | **7796,15** | **14784,40** | **10931,01** | **11983,04** |
| железнодорожные перевозки | тыс. руб. | 2714,90 | 6623,20 | 3602,78 | 3999,08 |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 4336,95 | 6794,03 | 5961,07 | 6616,79 |
| погрузка, разгрузка, услуги тракт. парка | тыс. руб. | 744,30 | 1367,16 | 1367,16 | 1367,16 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **28123,17** | **56607,759** | **42424,29** | **43476,32** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 12898,1500 | 12664,0500 | 12664,0500 | 12664,0500 |
| -по СН II | тыс. кВт\*ч | 12898,1500 | 12 652,7000 | 12 652,7000 | 12 652,7000 |
| -по низкому напряжению | тыс. кВт\*ч | 0,0000 | 11,3500 | 11,3500 | 11,3500 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 2,36879 | 2,56108 | 2,41338 | 2,70299 |
| -по СН II | руб. | 2,34158 | 2,56000 | 2,41235 | 2,70183 |
| -по низкому напряжению | руб. | 0,00000 | 3,77000 | 3,56590 | 3,99381 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 27,53 | 26,36 | 26,92 | 26,92 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **30202,05** | **32 433,702** | **30 563,214** | **34 230,799** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 114,78 | 155,155 | 114,78 | 114,78 |
| ООО "Водоснаб" | тыс. м3 | 114,78 | 155,155 | 114,78 | 114,78 |
| Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | 7,08 | 7,366 | 7,08 | 7,08 |
| Тариф на воду (себестоимость воды) | руб./м3 | 22,52 | 28,83 | 26,21 | 28,18 |
| Тариф на стоки | руб./м3 | 17,23 | 22,13 | 20,12 | 21,63 |
| ***Стоимость воды и канализации*** | тыс. руб. | **2706,83** | **4 636,295** | **3 150,833** | **3 387,146** |
| Объем ХОВ на ЦТП | тыс. м3 | 286,82 | 316,62 | 316,62 | 316,62 |
| Стоимость ХОВ | руб./т | 5,03 | 5,68 | 5,03 | 5,41 |
| ***Стоимость ХОВ*** | тыс. руб. | **1442,70** | **1799,642** | **1592,60** | **1712,91** |
| соль таблетированная | т |  | 5,5 | 5,5 | 5,5 |
| Цена на соль таблетированную | руб./т |  | 15700 | 15700 | 16783,3 |
| ***Стоимость реагентов*** | тыс. руб. |  | **86,35** | **86,35** | **92,31** |
| ***Стоимость воды, канализации и ХВО, всего*** | тыс. руб. | **4149,53** | **6522,287** | **4829,78** | **5192,37** |

Приложение № 5 к протоколу



Приложение № 6 к протоколу



Приложение № 7 к протоколу

**Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии**

**ОАО "Тепловодоканал-Сервис" (Кемеровский район)**

| № п.п | Статья | Ед. изм. | Утверждено РЭК КО с 01.09.2012 | 2013 | | | Корректир. к предлож. предпр. (7)-(5) | Причины корректировки |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предложения предприятия | Утверждено РЭК КО с 01.01.2013 | Утверждено РЭК КО с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 108,1008 | 105,37510 | 113,77593 | 113,77593 | 8,4008 |  |
| 2 | Полезный отпуск тепла, в т.ч.: | -//- | 88,9499 | 85,57330 | 88,94993 | 88,94993 | 3,3766 | Изменения ПО не согласованы с МО и потребителями. Принят ПО утверждённый на 2012 год |
| потребительский рынок: | -//- | 85,6396 | 82,34560 | 85,63963 | 85,63963 | 3,2940 |
| - бюджетные потребители | -//- | 28,6589 | 26,09090 | 28,65893 | 28,65893 | 2,5680 |
| - жилищные организации | -//- | 53,2599 | 53,06430 | 53,25994 | 53,25994 | 0,1956 |
| - иные потребители | -//- | 3,7208 | 3,19040 | 3,72076 | 3,72076 | 0,5304 |
| производственные нужды | -//- | 3,3103 | 3,22770 | 3,31030 | 3,31030 | 0,0826 |
| Покупная тепловая энергия | -//- | 3,1021 | 0,00000 | 0,00000 | 0,00000 | 0,0000 |
| 3 | Потери, в т.ч.: | -//- | 22,2530 | 19,80180 | 24,82600 | 24,82600 | 5,0242 |  |
| - на собственные нужды котельной | -//- | 0,9490 | 2,41990 | 0,94900 | 0,94900 | -1,4709 | Приняты по нормативу |
| - в тепловых сетях предприятия | -//- | 21,3040 | 17,38190 | 23,87700 | 23,87700 | 6,4951 | Приняты по нормативу |
| 4 | Сырье и материалы на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | тыс. руб. | 893,47 | 5 615,46 | 646,48 | 689,27 | -4 926,19 | Стоимость воды по пост ДЦ №118 от 30.11.2012 |
| - вода | -//- | 610,39 | 5 615,46 | 560,99 | 600,34 | -5 015,12 |
|  | - реагенты | -//- | 283,08 | 0,00 | 85,49 | 88,93 | 88,93 |
| 5 | Топливо на технологические цели с расходами по перевозке всего, в том числе: | -//- | 53 013,01 | 71 124,00 | 49 540,31 | 54 826,12 | -16 297,88 | Расход топлива принят по нормативу , стоимость по факту за 10 мес. Транспортировка угля - 1 период с ограничением, 2 период по факту, газ и транспортировка - по факту, 2 период с учётом прогноза увеличения цен. |
| - стоимость натурального топлива | -//- | 39 576,17 | 55 624,55 | 42 672,31 | 45 982,61 | -9 641,94 |
| 6 | Затраты на приобретение тепловой энергии | -//- | 2 844,01 |  |  |  | 0,00 |  |
| 7 | Электроэнергия | -//- | 26 145,22 | 19 952,73 | 18 362,62 | 20 566,14 | 613,41 | С учётом фактического снижения потребления по среднеё стоимости за 10 мес., 2 период - с учётом индексации |
| 8 | Аренда основных средств | тыс. руб. | 1 648,10 | 1 648,10 | 1 648,10 | 1 648,10 | 0,00 | Затраты приняты по договору договору №1 от 30.03.2009 |
| 9 | Амортизация |  |  | 1 033,45 |  |  | -1 033,45 | Расходы учтены в составе общехозяйственных расходов |
| 10 | Прочие затраты всего, в т. ч.: | -//- | 39 656,65 | 65 088,77 | 49 979,29 | 55 667,32 | -9 421,45 |  |
| - затраты на ремонтные работы | -//- | 5 296,96 | 7 670,12 | 5 296,96 | 5 466,46 | -2 203,66 | по утверждённому с учётом факт выполнения |
| - услуги производственного характера | -//- | 33 819,34 | 53 663,45 | 44 141,98 | 48 936,06 | -4 727,39 | по договорам на обслуживание котельных с ООО (8шт) |
| - вспомогательные материалы | -//- | 475,55 | 3 656,46 | 475,55 | 1 200,00 | -2 456,46 | 1 период- с учётом ограничений, 2 период с учётом фактичсеских расходов |
| - налоги, относимые на производственные затраты | -//- | 64,80 | 98,74 | 64,80 | 64,80 | -33,94 | по утверждённому с учётом факт выполнения |
| 11 | Общехозяйственные расходы | -//- | 13 391,07 | 17 618,42 | 16 388,38 | 17 551,95 | -66,47 | по сч 26 распред в соотверствии с уч. Полит |
| 12 | Другие расходы | -//- | 2 961,76 | 4 211,73 | 3 988,01 | 4 183,42 | -28,31 | др расх распр. в соответствии с учет полит. |
| 13 | Итого расходов | -//- | 140 553,28 | 186 292,66 | 140 553,18 | 155 132,33 | -31 160,33 |  |
| 14 | Себестоимость 1Гкал. | руб./Гкал | 1580,14 | 2177,00 | 1580,14 | 1744,04 | -432,95 |  |
| 15 | Необходимая прибыль (убытки), в т.ч.: | тыс. руб. | 0,00 | 1 611,85 | 0,00 | 0,00 | -1 611,85 |  |
| - целевые средства для реализации Программы энергосбережения | -//- | 0,00 | 1 207,25 | 0,00 | 0,00 | -1 207,25 |  |
| - налоги, сборы, платежи; всего, в т. ч: | -//- | 0,00 | 404,60 | 0,00 | 0,00 | -404,60 |  |
| - налог на прибыль | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| - налог на имущество | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| - налог на прибыль с целевых средств | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 16 | Необходимая валовая выручка всего, в т. ч.: | -//- | 140 553,28 | 187 904,51 | 140 553,18 | 155 132,33 | -32 772,18 |  |
| - на потребительском рынке | -//- | 135 322,54 | 180 877,82 | 135 322,45 | 149 359,03 | -31 518,79 |  |
| 17 | Тариф на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке (без учета НДС) | руб./Гкал | **1580,14** | **2196,57** | **1580,14** | **1744,04** | -452,53 |  |
| рост среднего тарифа | % |  | 39,01 | 0,00 | 10,37 |  |  |
| 18 | Рентабельность производства тепла при отпуске на потребительский рынок | % | 0,00 | 0,90 | 0,00 | 0,00 | -0,90 |  |

Приложение № 8 к протоколу

**Физические показатели** **по производству, транспортировке и реализации тепловой энергии ОАО "Тепловодоканал-Сервис" (Кемеровский район) на потребительский рынок**

| **2013 г.** |  |  | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Ед. изм. | Предложения предприятия | РЭК | | |
| 2013 | утверждено с 01.09.2012г | Утверждено с 01.01.2013 | Утверждено с 01.07.2013 |
| **Производство и отпуск тепловой энергии** | | | | | |
| Количество котельных | шт. | 30,00 | 29,00 | 29,00 | 29,00 |
| В том числе мощностью, Гкал/ч: |  |  |  |  |  |
| -до 3,00 | шт. | 30,00 | 29,00 | 29,00 | 29,00 |
| Нормативная выработка | Гкал | 105 375,10 | 108 100,79 | 113 775,89 | 113 775,89 |
| Полезный отпуск | Гкал | 85 573,30 | 88 949,89 | 88 949,89 | 88 949,89 |
| Полезный отпуск на потребительский рынок | Гкал | 82 345,60 | 85 639,64 | 85 639,64 | 85 639,64 |
| Отпуск жилищным | Гкал | 53 064,30 | 53259,94 | 53 259,94 | 53 259,94 |
| Отпуск бюджетным | Гкал | 26 090,90 | 28658,90 | 28 658,90 | 28 658,90 |
| Отпуск иным потребителям | Гкал | 3 190,40 | 3720,80 | 3 720,80 | 3 720,80 |
| Отпуск на производственные нужды | Гкал | 3227,70 | 3310,25 | 3310,25 | 3310,25 |
| Потери предприятия | Гкал | 19 801,80 | 22 253,00 | 24 826,00 | 24 826,00 |
| Расход на собственные нужды | Гкал | 2 419,90 | 949,00 | 949,00 | 949,00 |
| Потери в сетях предприятия | Гкал | 17 381,90 | 21304,00 | 23 877,00 | 23 877,00 |
| Покупная теплоэнергия | Гкал | 0,00 | 3102,10 |  |  |
| **Покупная теплоэнергия** | | | | | |
| Объём покупки | Гкал |  | 3 102,10 |  |  |
| Средневзвешенный тариф покупки | руб./Гкал |  | 573,60 |  |  |
| Стоимость теплоносителя | тыс. руб. |  | 1 064,64 |  |  |
| Стоимость | тыс. руб. |  | 2 844,01 |  |  |
| **Топливо** | | | | | |
| Удельный расход условного топлива, в т.ч. | кг у.т./Гкал | 219,40 | 198,91 | 198,91 | 198,91 |
| - уголь каменный | кг у.т./Гкал | 219,40 | 219,90 | 219,90 | 219,90 |
| - природный газ | кг у.т./Гкал |  | 155,40 | 155,00 | 155,00 |
| Тепловой эквивалент |  | 0,756 | 0,859 | 0,809 | 0,809 |
| - уголь каменный |  |  | 0,000 | 0,721 | 0,721 |
| - природный газ |  |  | 0,00 | 1,18 | 1,18 |
| Удельный расход натурального топлива | кг/Гкал | 290,30 | 231,58 | 245,94 | 245,94 |
| -уголь каменный | кг/Гкал |  | 280,23 | 304,81 | 304,81 |
| - природный газ | м3/Гкал |  | 131,69 | 131,36 | 131,69 |
| Расход натурального топлива, всего, в т. ч. | т | 27262,55 | 24814,15 | 27748,78 | 27748,78 |
| -уголь каменный | т | 22601,71 | 20155,44 | 22679,49 | 22679,49 |
| - природный газ | тыс. м3 | 6000,00 | 4658,71 | 5069,29 | 5069,29 |
| Естественная убыль натурального топлива, в т. ч. | % | 1,60 | 1,60 | 1,60 | 1,60 |
| -при ж.д. перевозках | % | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| -при автомобильных перевозках | % | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| -при хранении на складе, перегрузке и подаче в котельную | % | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Средневзвешенный интегральный коэффициент К |  | 1,00000 | 1,00000 | 1,00000 | 1,00000 |
| Расход натурального топлива с учётом естественной убыли и потерь, всего, в т. ч. | т | 27698,75 | 29869,88 | 28111,65 | 28111,65 |
| -уголь каменный | т | 22601,71 | 25211,17 | 23042,37 | 23042,37 |
| - природный газ | тыс. м3 | 6000,00 | 4658,71 | 5069,29 | 5069,29 |
| Цена натурального топлива | руб./т | 2009,96 | 1324,95 | 1517,96 | 1635,71 |
| -уголь каменный | руб./т | 1284,47 | 869,58 | 1000,93 | 1016,94 |
| - природный газ | руб./т.м3 | 4440,36 | 3789,28 | 3868,10 | 4448,32 |
| Стоимость топлива, всего, в т.ч. | тыс. руб. | **55673,38** | **39576,17** | **42672,31** | **45982,61** |
| -уголь каменный | тыс. руб. | 29031,22 | 21923,04 | 23063,80 | 23432,82 |
| - природный газ | тыс. руб. | 26642,16 | 17653,12 | 19608,51 | 22549,79 |
| Стоимость расходов по транспортировке, в т.ч.: | тыс. руб. | **15450,62** | **13436,84** | **6868,00** | **8843,51** |
| железнодорожные перевозки | тыс. руб. | 0,00 | 1818,65 |  |  |
| автомобильные перевозки | тыс. руб. | 10862,02 | 5120,37 | 4592,70 | 6207,90 |
| погрузка, разгрузка, услуги тракт. парка, аренда | тыс. руб. | 1793,44 | 4780,00 |  | 0,00 |
| Диспетчерское обслуживание | тыс. руб. | 418,91 | 115,29 | 404,83 | 465,56 |
| Транспортировка газа | тыс. руб. | 2376,25 | 1602,53 | 1870,47 | 2170,06 |
| ***Общая стоимость топлива с расходами по транспортировке*** | тыс. руб. | **71124,00** | **53013,01** | **49540,31** | **54826,12** |
| **Электроэнергия** | | | | | |
| Общий расход электроэнергии, в т.ч.: | тыс. кВт\*ч | 8632,9900 | 8632,9900 | 6815,1100 | 6815,1100 |
| -по ВН I (эл.котельная п. Тебеньки) | тыс. кВт\*ч |  |  |  |  |
| - по СН-II (в.т.ч. Кот. П. Ясногорский) | тыс. кВт\*ч | 5452,5900 | 5452,5900 | 4304,4184 | 4304,4184 |
| -по НН насосное оборудование | тыс. кВт\*ч | 3180,4000 | 3180,4000 | 2510,6916 | 2510,6916 |
| Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч потреблен.эл.энергии, в т.ч.: | руб. | 3,25371 | 3,02852 | 2,69440 | 3,01773 |
| -по ВН (эл.котельная п.Тебеньки) | руб. |  |  |  |  |
| -по СН-II |  | 2,80000 | 2,60280 | 2,29100 | 2,56592 |
| -по низкому напряжению | руб. | 4,04000 | 3,75840 | 3,38600 | 3,79232 |
| Удельный расход | кВт\*ч/Гкал | 81,92628 | 79,86056 | 59,89942 | 59,89942 |
| ***Стоимость электроэнергии*** | тыс. руб. | **28089,23** | **26 145,22** | **18 362,62** | **20 566,14** |
| **Вода и канализация** | | | | | |
| Общее количество воды, всего, в т.ч.: | тыс. м3 | 286,38 | 25,12 | 22,91 | 22,91 |
| -Собственный подъём | тыс. м3 | 286,38 | 25,12 | 22,91 | 22,91 |
| -ОАО "СКЭК" | тыс. м3 | 0,00 |  |  |  |
| Общее количество стоков, всего, в т. ч.: | тыс. м3 | 5,91 | 5,91 | 0,40 | 0,40 |
| Себестоимость воды | руб./м3 | 28,51 | 20,62 | 24,09 | 25,79 |
| Тариф на воду ОАО "СКЭК" | руб./м3 | 0,00 |  |  |  |
| Себестоимость услуг водоотведения | руб./м3 | 16,38 | 15,63 | 22,65 | 23,67 |
| ***Стоимость воды и канализации*** | тыс. руб. | **5713,97** | **610,39** | **560,99** | **600,34** |
| Общий расход реагентов, в т. ч.: | т | 84 | 84 | 25,33 | 25,33 |
| -соль техническая | т | 84 | 84 | 10,67 | 10,67 |
| -катионит КУ -2/8 | т |  |  |  |  |
| -реагент СК - 110 | кг |  |  | 14,66 | 14,66 |
| Стоимость реагентов: |  |  |  |  |  |
| -соль техническая | руб./т | 3370 | 3370 | 7796,6 | 8334,6 |
| -катионит КУ -2/8 | руб./т |  |  |  |  |
| -реагент СК - 110 | руб./кг |  |  | 157 | 167,8 |
| ***Стоимость реагентов, всего*** | тыс. руб. | 283,08 | 283,08 | 85,49 | 88,93 |

Приложение № 9 к протоколу



Приложение № 10 к протоколу



Приложение № 11 к протоколу



Приложение № 12 к протоколу



Приложение № 13 к протоколу



Приложение № 14 к протоколу

**Сводная информация и смета расходов по передаче тепловой энергии**

**ОАО "Тепловодоканал-Сервис" (Кемеровский район) от сторонних теплоисточников**

| № п.п | Статья | Ед. изм. | Утверждено РЭК КО с 01.09.2012 | 2013 г. | | | Корректир. к предлож. предпр. (7)-(5) | Причины корректировки |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Предложения предприятия | Утверждено РЭК КО с 01.01.2013 | Утверждено РЭК КО с 01.07.2013 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Передача тепловой энергии, | тыс. Гкал | 85,2421 | 80,3900 | 77,9670 | 77,9670 | -2,42 |  |
| от предприятия | -//- | 3,1021 |  |  |  | 0,00 |  |
| в том числе передача т/энергии сторонними потребителями | тыс. Гкал | 82,1400 | 70,6100 | 77,9670 | 77,9670 | 7,36 | факт 2012 (ожид) |
| присоединенная нагрузка сторонних потребителей | Гкал/час | 14,1426 | 14,1400 | 9,2818 | 9,2818 |  |  |
|  | Объем потерь в сетях предприятия | тыс.Гкал | 7,47 | 9,78 | 8,89 | 8,89 |  | по утвержденному нормативу |
|  | Стоимость потерь в сетях предприятия |  | 5 665,79 | 7 985,82 | 6 726,12 | 7 560,33 |  |  |
| 2 | Электроэнергия | -//- | 3 045,79 | 3 109,47 | 1 269,32 | 1 421,64 | -1 840,15 | факт 2012 (ожид) |
| 3 | Аренда основных средств | тыс. руб. | 59,42 | 59,42 | 59,42 | 59,42 | 0,00 |  |
| 4 | Амортизация | тыс. руб. |  | 39,91 |  |  |  |  |
| 5 | Прочие затраты всего, в т. ч.: | -//- | 3 398,35 | 6 361,04 | 3 045,22 | 3 330,19 | -3 315,82 |  |
| - затраты на ремонтные работы | -//- | 1 591,22 | 2 674,76 | 1 591,22 | 1 591,22 | -1 083,54 | на уровне, утверждённого на 2012 год |
| - услуги производственного характера | -//- | 1 798,13 | 3 684,72 | 1 445,00 | 1 729,97 | -2 239,72 | 1период - ограничение, 2 период - в соответствии с договором, с учётом индексации |
| - налоги, относимые на производственные затраты | -//- | 9,00 | 1,56 | 9,00 | 9,00 | 7,44 |  |
| 6 | Общехозяйственные расходы | -//- | 327,64 | 680,35 | 327,64 | 476,50 | -352,71 | 1период - ограничение, 2 период - фактические расходы, распределённые в соответствии с учётной политикой |
| 7 | Другие расходы | -//- | 27,90 | 162,64 | 27,90 | 27,90 | -134,74 | на уровне, утверждённого на 2012 год |
| 8 | Итого расходов | -//- | 12 524,89 | 18 398,65 | 11 455,62 | 12 875,98 | -6 943,03 |  |
| 9 | Себестоимость 1Гкал. | руб./Гкал | 146,93 | 260,57 | 146,93 | 165,15 | -113,64 |  |
| 10 | Необходимая прибыль (убытки), в т.ч.: | тыс. руб. | 0,00 | 13,00 | 0,00 | 0,00 | -13,00 |  |
| - целевые средства для реализации Программы энергосбережения | -//- |  |  |  |  | 0,00 |  |
| - налоги, сборы, платежи; всего, в т. ч: | -//- | 0,00 | 6,50 | 0,00 | 0,00 | -6,50 |  |
| - налог на прибыль | -//- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| - налог на имущество | -//- |  | 6,50 |  |  | -6,50 |  |
| 11 | Необходимая валовая выручка всего, в т. ч.: | -//- | 12 524,89 | 18 411,65 | 11 455,62 | 12 875,98 | -6 956,03 |  |
| - на потребительском рынке | -//- | 12 524,89 | 18 411,65 | 11 455,62 | 12 875,98 | -6 956,03 |  |
|  | Тариф на услуги по передаче тепловой энергии (без учета НДС) | руб./Гкал | 146,93 | 260,76 | 146,93 | 165,15 | -113,83 |  |
| 13 | рост тарифа | % |  |  | 0,00 | 12,40 |  |  |
| 14 | Рентабельность передачи тепла при отпуске на потребительский рынок | % |  | 0,07 | 0,00 |  | -0,07 |  |

Приложение № 15 к протоколу





Приложение № 16 к протоколу





Приложение № 17 к протоколу





Приложение № 18 к протоколу



