ВЫПИСКА
из протокола заседания Правления Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 30 апреля 2020 г. № 28

Председательствовал: Д.А.Осипов

Члены Правления: Е.А.Грязнова, А.И.Казанцева, О.В.Юнжакова, А.Ю. Серебрякова, Т.В.Крюкова*
*не принимает участие в голосовании
Уполномоченный по делу: заместитель начальника отдела тарифов на услуги ЖКХ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края (далее – РСТ Забайкальского края) Ю.И. Казанова

Вопрос № 1

Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую АО «ЗабТЭК» потребителям на территории муниципального образования городской округ «Город Чита» (п. Антипиха), на 2020 год

Выступил: заместитель начальника отдела тарифов на услуги ЖКХ Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края Ю.И. Казанова

1. Общие сведения об организации, осуществляющей регулируемый вид деятельности:

Полное наименование	Акционерное общество «Забайкальская топливно-энергетическая компания»
Сокращенное наименование	АО «ЗабТЭК»
Гражданско-правовой статус	Акционерное общество
Юридический адрес	672000, г. Чита, ул. Петровская, д.44
Услуги	Теплоснабжение, водоснабжение, водоотведение
ИНН / КПП	7536169210 / 753601001

2. Иные необходимые сведения

Расчет произведен методом экономически обоснованных расходов (затрат). Расчет себестоимости 1 Гкал отпущенной тепловой энергии произведен по стадиям производства тепловой энергии: 1 – производство пара; 2 – передача и сбыт тепловой энергии.

3. Основные показатели расчета тарифов регулируемой организации на период регулирования.

Величина необходимой валовой выручки регулируемой организации, использованная при расчете установленных тарифов, и основные статьи расходов по регулируемому виду деятельности в соответствии с классификацией расходов, определенной Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерацией от 22 октября 2012 года № 1075.

Наименование статьи	По расчету АО «ЗабТЭК» на 2020 год	В том числе регулируемый вид деятельности (82,17%)	По расчету РСТ (2020 год) Производство пара	По расчету РСТ (2020 год) Передача и сбыт тепловой энергии	Величина корректировки	Примечание
Расходы на приобретение сырья и материалов	1 647 494	1 353 754	602 849	67 554	-1 112 199	
На текущее содержание и техническое обслуживание, всего в том числе	1 647 494	1 353 754	602 849	67 554	-1 112 199	
специальная одежда и питание	1 647 494	1 353 754	602 849	67 554	-1 112 199	Учтены затраты на приобретение спец.одежды, смывающих средств, спец.питания. Расчет выполнен в соответствии с приказами Минздрава от 25 апреля 2011 года № 340н (спец.одежда), от 17 декабря 2010 года № 1122н (смывающие средства), от 16 февраля 2009 года № 45н (спец.питание)
Расходы на ремонт основных средств, всего в том числе:	3 189 142	2 620 535	2 336 080	481 643	-1 334 705	
текущий ремонт	3 189 142	2 620 535	2 336 080	481 643	-1 334 705	Учтены затраты на приобретение материалов для технического обслуживания и текущего ремонта теплоэнергетического оборудования и тепловой сети. Расчет выполнен в соответствии с рекомендациями по нормированию материальных ресурсов.
Расходы на оплату труда производственных рабочих	75 402 176,09	61 958 352,18	9 465 382	2 930 766	-68 867 560	Расчет выполнен исходя из ставки рабочего 1-го разряда 10 506 руб. (Отраслевое тарифное соглашение в сфере ЖКХ на 2017-2019 гг - 10 303 руб. с учетом роста операционных расходов на 2020 год), следующих доплат: ежемесячной премии, надбавки за вредные условия труда, надбавки за праздничные и выходные дни.

Наименование статьи	По расчету АО «ЗабТЭК» на 2020 год	В том числе регулируемый вид деятельности (82,17%)	По расчету РСТ (2020 год) Производство пара	По расчету РСТ (2020 год) Передача и сбыт тепловой энергии	Величина корректировки	Примечание
численность	82,65	67,91	34,18	9,00	-57	Расчет выполнен в соответствии с приказами Госстроя от 22 марта 1999 года № 65, от 12 октября 1999 года № 74
средняя заработная плата	76 026,31	76 026,31	32 543,60	27 136,72	-	
Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	1 069 545	878 850	748 658	0	-320 886	
транспортные услуги, в том числе:	1 069 545	878 850	748 658	0	-320 886	
хозяйственным способом	1 069 545	878 850	748 658	0	-320 886	Учтены затраты на горюче-смазочные материалы, техническое обслуживание и текущий ремонт, приобретение автомобильных шин для транспортных средств, участвующих в вывозе шлака и подталкивании угля. Расчет выполнен в соответствии с распоряжением Минтранса от 14 марта 2008 года № АМ-23-р (ГСМ), указаниями Минтранса от 30 мая 1984 года № 60-ц (ТО и ТР), временными нормами Минтранса от 4 апреля 2002 года (шины)
Расходы на содержание аварийно-диспетчерской службы	3 427 613	2 816 487			-3 427 613	Расходы на содержание аварийно-диспетчерской службы не учтены, так как фактически указанная служба отсутствует
затраты на оплату труда	3 417 844	2 808 460			-3 417 844	
численность, чел.	4,00	3,29			-4	
среднемесячная оплата труда, руб./чел. в мес.	71 205,08	71 205,08			-71 205	
Ремонтные (общепроизводственные и цеховые) расходы	7 972 628	6 551 149	1 726 976	534 724	-6 780 375	Учтены расходы на содержание цехового персонала предприятия: заработная плата цехового

Наименование статьи	По расчету АО «ЗабТЭК» на 2020 год	В том числе регулируемый вид деятельности (82,17%)	По расчету РСТ (2020 год) Производство пара	По расчету РСТ (2020 год) Передача и сбыт тепловой энергии	Величина корректировки	Примечание
						персонала и расходы на охрану труда.
затраты на оплату труда	7 972 628	6 551 149	1 609 769	498 433	-6 861 291	
численность, чел.	6,38	5,24	4,58	1,42	-3	
среднемесячная оплата труда, руб./чел. в мес.	104 104,93	104 104,93	29 280,58	29 280,58	-104 105	
Административные (общехозяйственные) расходы					0	Расходы на содержание административно-управленческого персонала подразделения не учтены, так как предоставление услуг осуществляется на территории городского округа «Город Чита», где расположен непосредственно головной аппарат управления предприятия. Распределение затрат на содержание АУП (головной) будет рассмотрено в рамках тарифной сессии на 2021 год
затраты на оплату труда					0	
численность, чел.	0,00				0	
среднемесячная оплата труда, руб./чел. в мес.					0	
Арендная и концессионная плата	563 175	462 764	563 175	0	0	Договор аренды от 19.12.2019 года с АО «Силикатный завод». Стоимость 46 931 руб./мес. Данная стоимость рекомендована РСТ ЗК - письмо от 29 августа 2019 года № 06/5021 и включает в себя амортизационные отчисления, земельный налог и налог на недвижимое имущество
Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	852 592	700 579	826 435	0	-26 157	

Наименование статьи	По расчету АО «ЗабТЭК» на 2020 год	В том числе регулируемый вид деятельности (82,17%)	По расчету РСТ (2020 год) Производство пара	По расчету РСТ (2020 год) Передача и сбыт тепловой энергии	Величина корректировки	Примечание
плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	837 916	688 520	814 758	0	-23 157	Учтена плановая сумма платы за выбросы загрязняющих веществ.
уплата налогов, всего	14 676	12 060	11 677	0	-3 000	
налог на имущество организаций	0		0	0	0	
земельный налог	0		0	0	0	
прочие налоги	14 676	12 060	11 677	0	-3 000	Учтены затраты на периодические технические осмотры и ОСАГО. Расчет выполнен в соответствии с постановлением Правительства Забайкальского края от 21 декабря 2011 года № 495, указаниями банка России от 4 декабря 2018 года № 5000-У
Отчисления на социальные нужды	26 211 380	21 538 024	3 344 696	1 035 618	-23 902 302	
отчисления на соц. нужды от заработной платы производственных рабочих	22 771 457	18 711 422	2 858 545	885 091	-20 798 003	30,2% от ФОТ
отчисления на соц. нужды от заработной платы ремонтного персонала	2 407 734	1 978 447	486 150	150 527	-2 072 110	30,2% от ФОТ
отчисления на соц. нужды от заработной платы АУП	0	0	0	0	0	
отчисления на соц. нужды от заработной платы аварийно-диспетчерского персонала	1 032 189	848 155	0	0	-1 032 189	
Амортизация основных средств и нематериальных активов	0		0	0	0	
Амортизация основных средств	0		0	0	0	
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	68 069 540	58 639 449	46 869 210	60 075 207	-81 275 538	
Топливо	42 649 657	36 486 995	30 820 135	0	-11 829 522	
Уголь	42 649 657	36 486 995	30 820 135	0	-11 829 522	

Наименование статьи	По расчету АО «ЗабТЭК» на 2020 год	В том числе регулируемый вид деятельности (82,17%)	По расчету РСТ (2020 год) Производство пара	По расчету РСТ (2020 год) Передача и сбыт тепловой энергии	Величина корректировки	Примечание
Объем топлива	18 886,74	16 157,70	16 544,52	0,00	-2 342	Татауроский уголь. Нормативный расчет
Цена топлива, в том числе	2 258,18	2 258,18	1 862,86		-395	Цена на уголь принята в соответствии с договором № РХ-19/681С от 20 декабря 2019 года (АО «Разрез Харанорский») - 1743,65 руб./т (с НДС) на период с 01.01.2020 по 31.01.2020 года. Данная цена включает в себя стоимость доставки железнодорожным транспортом до ст.Атамановка
Цена транспортировки топлива железнодорожным транспортом	745,57	745,57	409,82		-336	Цена доставки угля автомобильным транспортом определена нормативным способом - от угольного склада ст.Атамановка до котельной. Также учтена стоимость затрат на ж/д услуги (разгрузка/погрузка) по договору № 16/ЗабДМ от 01 января 2019 года (ОАО «РЖД») - 338 руб./т (без НДС)
Переводной коэффициент (Эк)	0,45	0,45	0,49		0	
Объем топлива	8 499,03	7 270,97	8 047,73		-451	
Цена топлива, в том числе	5 018,18	5 018,18	3 829,67		-1 189	
Тепловая энергия	0		0	56 096 212	-56 096 212	Учтены затраты на производство пара, используемого в центральных тепловых пунктах для подогрева теплоносителя (вода)
Тепловая энергия по одноставочному тарифу	0		0	56 096 212	-56 096 212	
Ставка за энергию				1 961,70	-1 962	Себестоимость производства пара
Объем энергии				28 595,65	-28 596	Плановый объем тепловой энергии

Наименование статьи	По расчету АО «ЗабТЭК» на 2020 год	В том числе регулируемый вид деятельности (82,17%)	По расчету РСТ (2020 год) Производство пара	По расчету РСТ (2020 год) Передача и сбыт тепловой энергии	Величина корректировки	Примечание
						для потребителей
Электрическая энергия по уровням напряжения	17 127 410	14 073 680	8 640 886	3 840 408	-12 326 932	
энергия СН 2 (1-20 кВ)	2 954 989	2 428 130	0	2 831 200	-5 786 190	
тариф на энергию (руб/кВт.ч)	4,79	4,79		4,79	-10	Плановое значение тарифа на 2020 год
объем энергии (кВт.ч)	616 908,00	506 916,45		591 064,80	-1 207 973	Нормативный расчет исходя из перечня оборудования, количества рабочих агрегатов, мощности и числа часов работы.
энергия ВН (110 кВ и выше)	14 172 420	11 645 550	8 640 886	1 009 208	-6 540 742	
тариф на энергию (руб/кВт.ч)	3,58	3,58	3,58	3,58	-4	Плановое значение тарифа на 2020 год
объем энергии (кВт.ч)	3 958 776,60	3 252 946,90	2 413 655	281 901,60	-1 827 023	Нормативный расчет исходя из перечня оборудования, количества рабочих агрегатов, мощности и числа часов работы.
Холодная вода	8 292 474	8 078 774	7 408 189	138 587	-1 022 873	
тариф на воду (руб./м^3)	43,65	43,65	44,10	22,63	-22	Вода на заполнение системы теплоснабжения поступает на котельную по централизованным сетям водоснабжения, поставщиком услуг является АО «Силикатный завод». Сточные воды, образуемые в результате хоз.пит.потребления воды, обмывки котлов и шлакозолоудаления принимаются АО «Водоканал», транзит стоков осуществляет АО «Силикатные завод»
объем воды (м^3)	194 529	185 086	167 979	6 124,05	-32 674	Объем воды и сточных вод на технологические нужды. Нормативный расчет

Наименование статьи	По расчету АО «ЗабТЭК» на 2020 год	В том числе регулируемый вид деятельности (82,17%)	По расчету РСТ (2020 год) Производство пара	По расчету РСТ (2020 год) Передача и сбыт тепловой энергии	Величина корректировки	Примечание
Прибыль	**7 287 781**	**6 051 647**	**1 783 166**	**3 256 276**	-8 760 891	Расчетная предпринимательская прибыль (5% от расходов за исключением топлива) в соответствии с Основами ценообразования в сфере теплоснабжения
ИТОГО необходимая валовая выручка	**195 693 067**	**163 571 591**	**68 266 627**	**68 381 787**	**-**	
Среднегодовой экономически обоснованный тариф, руб./Гкал	5 623,96	5 720,83	1 961,70	2 391,34	-	

3.2 Объем выработки и полезного отпуска тепловой энергии (мощности и договорной тепловой нагрузки), на основании которого были рассчитаны установленные тарифы.

Источником теплоснабжения является паровая котельная. Котельная осуществляет работу круглый год: в летний период осуществляется предоставление услуг горячего водоснабжения (подогрев). Основная часть вырабатываемого пара поступает на ЦТП № 1 и ЦТП № 2, на которых осуществляется подогрев сетевой воды и воды для горячего водоснабжения для нужд потребителей. Часть вырабатываемого пара на котельной отбирается АО «Силикатный завод» для использования в технологическом процессе производства кирпича.

Наименование статьи	**По расчету РСТ (2020 год) Производство пара**	**По расчету РСТ (2020 год) Передача и сбыт тепловой энергии**
	Гкал	**Гкал**
Производство тепловой энергии	**44 182,71**	**31 455,21**
Собственные нужды источника тепла	**1 217,99**	**0,00**
Отпуск в сеть	**42 964,72**	**31 455,21**
Потери	**8 165,07**	**2 859,56**
потери для сторонних потребителей	8 165,07	2 859,56
Полезный отпуск из сети	**34 799,65**	**28 595,65**
Реализация сторонним потребителям	34 799,65	28 595,65
Население	27 018,39	27 018,39
в т.ч. отопление	22 216,97	22 216,97
на горячее водоснабжение	4 801,42	4 801,42
Бюджетные потребители	168,43	168,43
в т.ч. отопление	167,18	167,18
на горячее водоснабжение	1,25	1,25
Прочие потребители	7 612,83	1 408,83
в т.ч. отопление	1 408,83	1 401,54
на производство кирпича	6 204,00	0,00
на горячее водоснабжение	7,30	7,30

3.3 Индекс потребительских цен, индексы роста цен на каждый энергетический ресурс и холодную воду, потребляемые регулируемой организацией при осуществлении регулируемой деятельности в расчетном периоде регулирования

Наименование статьи затрат	2020 год
Затраты на оплату труда	1,030
Топливо на технологические цели (уголь)	1,041
Топливо на технологические цели (мазут)	0,996
Железнодорожные перевозки	1,035
Материальные расходы	1,028
Прочие расходы	1,028
Предельно-допустимые выбросы	1,028
Горюче-смазочные материалы	1,028
Электроэнергия на технологические цели	1,030

4. На заседание Правления Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края рассмотрено особое мнение АО «ЗабТЭК» (исх. от 30 апреля 2020 года № 932) по следующим вопросам:

– *По вопросу формирования численности*

Анализ численности персонала предприятия, учтённой РСТ Забайкальского края при формировании тарифов на 2020 год, представлен в таблице.

Наименование участка	Численность по расчету РСТ на 2020 год	Численность по расчету АО «ЗабТЭК» на 2020 год	Численность по штатному расписанию АО «ЗабТЭК» на 2020 год	Отклонение от расчета АО «ЗабТЭК»	Отклонение от штатного расписания АО «ЗабТЭК»
Административно управленческий персонал	0,00	5,73	9,00	-5,73	-9,00
Цеховый персонал	6,00	14,00	11,00	-8,00	-5,00
Котельная	32,00	50,79	34,00	-18,79	-2,00
ЦТП № 1 и ЦТП № 2	9,00	14,86	10,00	-5,86	-1,00
Аварийно-диспетчерская служба	0,00	4,00	0,00	-4,00	0,00
Транспортный цех	2,18	3,00	3,00	-0,82	-0,82
Итого	**49,18**	**92,38**	**67,00**	**-43,20**	**-17,82**

По группам работников предприятия следует отметить следующее:

1) Административно-управленческий персонал (подразделения предприятия) – РСТ Забайкальского края численность административно-управленческого персонала подразделения не учтена, так как предоставление услуг теплоснабжения и горячего водоснабжения осуществляется АО «ЗабТЭК» на территории городского округа «Город Чита», где расположен непосредственно головной аппарат управления предприятия. Функции указанного АУП подразделения целесообразно выполнять головным аппаратом управления предприятия. Так же РСТ Забайкальского края в составе персонала котельной учтен начальник котельной в составе 1 шт.ед., который непосредственно выполняет функции по управлению работы котельной. Таким образом, включение в состав тарифа административно-управленческого персонала приведет к дополнительной нагрузке на потребителей.

2) Цеховый персонал, котельная, ЦТП № 1 и № 2 – РСТ Забайкальского края расчет численности указанного персонала выполнен в соответствии с приказом Госстроя от 22 марта 1999 года № 65, регламентирующего нормирование труда работников энергетического хозяйства. Расчет РСТ Забайкальского края учитывает объем работ, выполняемый по обслуживанию и ремонту паропровода и тепловой сети, и работы, связанные с проведением ремонта оборудования котельной и центральных тепловых пунктов. При этом органом регулирования учитываются конкретные технические характеристики оборудования (производительность – в соответствии с маркой оборудования и мощностью электродвигателя) и трубопроводов (протяженность и диаметр – в соответствии со схемой тепловых сетей).

3) Аварийно-диспетчерская служба – РСТ Забайкальского края численность АДС не учтена, так как фактически при данном подразделении предприятия служба не создана.

4) Транспортный цех – РСТ Забайкальского края численность водителей транспортных средств, осуществляющих доставку угля, подталкивание угля в котельной и вывоз золошлаковых отходов, образующихся в процессе сжигания угля, определена исходя из фактического фонда рабочего времени. Фактический фонд рабочего времени учитывает количество часов, затрачиваемых транспортными средствами на выполнение процессов по доставке, подталкиванию угля и вывозу золошлаковых отходов.

Таким образом, численность персонала, принятая РСТ Забайкальского края в тарифе на 2020 год, учитывает конкретные характеристики оборудования котельной, центральных тепловых пунктов и тепловой сети: производительность паровых котлов и их количество, производительность вентиляторов, дымососов, насосов и прочего оборудования, протяжённость и диаметр паропровода и тепловой сети, а также количество часов необходимое для выполнения определённых операций транспортными средствами, непосредственно участвующих в производственном процессе выработки тепловой энергии.

– *По вопросу объема тепловой энергии на производство кирпича*

Часть вырабатываемого пара на котельной отбирается АО «Силикатный завод» для использования в технологическом процессе производства кирпича. Объем тепловой энергии на производство кирпича учтен РСТ Забайкальского края в размере 6 204 Гкал в соответствии с письмом АО «Силикатный завод» от 28 февраля 2020 года № 301.

Согласно копии письма АО «Силикатный завод», приложенной к особому мнению АО «ЗабТЭК», производство кирпича на данный момент приостановлено, при стабилизации социально-экономической обстановки данное решение может быть пересмотрено.

В соответствии с Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 года № 1075, а также в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13 июня 2013 года № 760-э, объем тепловой энергии определяется с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

В связи с тем, что АО «ЗабТЭК» не предоставлен факт объема полезного отпуска тепловой энергии за последние три года, объем полезного отпуска тепловой энергии для расчета тарифов на коммунальные услуги принят расчетным способом, в том числе учтен плановый объем тепловой энергии, используемый АО «Силикатный завод» на производство кирпича.

С учетом того, что действующим законодательством предусмотрен учет при формировании объемов тепловой энергии динамики полезного отпуска за последние 3 года, объем тепловой энергии на производство кирпича не может быть исключён в полном объеме, так как фактически АО «Силикатный завод» до 2020 года осуществлял производство кирпича.

Таким образом, в виду отсутствия предоставленных АО «ЗабТЭК» фактических данных по полезному отпуску тепловой энергии, РСТ Забайкальского края учтен плановый объем тепловой энергии, используемый АО «Силикатный завод» на производство кирпича.

Правление РСТ Забайкальского края решило:

Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую АО «ЗабТЭК» потребителям на территории муниципального образования городской округ «Город Чита» (п. Антипиха), на 2020 год с календарной разбивкой согласно приложению к настоящей выписке.

Голосовали: «ЗА» – 5, «ПРОТИВ» – 0

Секретарь Правления А.Ю.Серебрякова

ПРИЛОЖЕНИЕ

к выписке из протокола заседания Правления Региональной службы по тарифам и ценообразованию Забайкальского края от 30 апреля 2020 года № 28 вопрос № 1

ТАРИФЫ

на тепловую энергию (мощность), поставляемую АО «ЗабТЭК» потребителям на территории муниципального образования городской округ «Город Чита» (п. Антипиха), на 2020 год

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя			
				Вода		Отборный пар давлением от 1,2 до 2,5 кг/см^2	
				17.02.2020* 30.06.2020	01.07.2020 31.12.2020	17.02.2020* 30.06.2020	01.07.2020 31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8
1	АО «ЗабТЭК»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения**					
		одноставочный, руб./Гкал	2020	1 640,84	1 804,93	1 961,70	1 961,70
		Население (с учетом НДС)***					
		одноставочный, руб./Гкал	2020	1 405,18	1 465,61	-	-

* С момента начала осуществления деятельности АО «ЗабТЭК».

** В тариф не включен налог на добавленную стоимость.

*** Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.