

УТВЕРЖДАЮ

Директор департамента топлива,
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

И.П. Шарошкин

Экспертное заключение

от 15 сентября 2010 № ППр - 69-ТЭ
по уровню тарифа на 2011 год на тепловую энергию, отпускаемую котельной
ОАО «Компания «Спектр» (г. Ярославль)

1. Основанием для проведения экспертизы послужило обращение в департамент топлива, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее - департамент) ОАО «Компания «Спектр» с просьбой об установлении тарифа на тепловую энергию на 2011 год (письмо предприятия от 28.04.2010 № 93).

2. Действующий в настоящее время тариф на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Компания «Спектр» сторонним потребителям, был утвержден приказом департамента от 03.11.2009 года № 97 в размере 973,46 руб. за 1 Гкал (без НДС).

3. Предприятие предложило к рассмотрению стоимость производства и отпуска 1 Гкал тепловой энергии в размере 1422,85 руб. (без НДС).

4. При проведении экспертизы департамент опирался на исходные данные, представленные предприятием. Ответственность за достоверность исходных данных несет руководство ОАО «Компания «Спектр».

5. При проведении экспертизы и установлении тарифа на тепловую энергию департамент руководствовался следующими основными нормативными документами:

– Федеральным законом от 14 апреля 1995 года № 41-ФЗ «О государственном регулировании тарифов на электрическую и тепловую энергию в Российской Федерации»;

– Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;

– Постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2000 г. № 1021 «О государственном регулировании цен на газ и тарифов на услуги по его транспортировке на территории Российской Федерации» (далее – Постановление № 1021);

– Постановлением Правительства РФ от 26 февраля 2004 г. № 109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации» (далее – Основы ценообразования);

- Приказом Федеральной службы по тарифам от 05 июля 2005 г. № 275-э/4 «Об утверждении Методических указаний по индексации предельных (минимального и (или) максимального) уровней тарифов и тарифов на продукцию (услуги) организаций, осуществляющих регулируемую деятельность» (далее – методические указания по индексации);
- Приказом Федеральной службы по тарифам от 08 апреля 2005 г. № 130-Э «Об утверждении Регламента рассмотрения дел об установлении тарифов и (или) их предельных уровней на электрическую (тепловую) энергию (мощность) и на услуги, оказываемые на оптовом и розничных рынках электрической (тепловой) энергии (мощности)»;
- «Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденными приказом ФСТ России от 06 августа 2004 г. № 20-э/2;
- Сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2011 год и плановый период 2012 и 2013 годов, уточненными Правительством Российской Федерации 03 июня 2010 г. (далее – прогноз 2011);
- Указаниями по представлению материалов к расчету тарифов на тепловую энергию, отпускаемую потребителям организациями, осуществляющими регулируемую деятельность на территории Ярославской области, не относящимися к электроэнергетике», утвержденными постановлением правления департамента топлива, энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 23.04.2010 № ППр-23-У/ТЭ.

6. В соответствии с приказом департамента от 18 мая 2010 г. № 234 при установлении тарифа на тепловую энергию на 2011 год в отношении ОАО «Компания «Спектр» применен метод индексации.

Результаты экспертизы технико-экономических показателей в расчете на год представлены в приложении.

В составе тарифа учтено следующее:

6.1. Произведено тепловой энергии 7296 Гкал.

Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной и потери тепла тепловыми сетями приняты в размере 730 Гкал (10,0 %) на уровне действующего тарифа.

Полезный отпуск по всем группам потребителей определен в размере 6566 Гкал на уровне действующего тарифа.

6.2. Структура топлива:

газ – 100 %.

6.3. Удельный расход условного топлива на технологические цели котельной принят в размере 159,6 кг у.т. на 1 Гкал произведенного тепла на уровне действующего тарифа, против 160,2 кг у.т. по предложению предприятия.

Цена природного газа определена в соответствии с п. 36 Основ ценообразования, Постановлением № 1021 и индексом 1,15 согласно прогнозу 2011.

Цена 1000 м³ природного газа принята в размере 3211,01 руб. (без НДС) (4 группа потребителей от 1 до 10 млн.куб.м), с учетом платы за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые ООО «Яррегионгаз», и с учетом тарифа на услуги по транспортировке газа по местным газораспределительным сетям ОАО «Ярославльоблгаз».

6.4. Удельный расход электроэнергии на технологические цели котельной принят в размере 30,28 кВт.ч на 1 Гкал выработанного тепла на уровне действующего тарифа.

Цена электроэнергии определена в соответствии с п. 36 Основ ценообразования, исходя из действующего тарифа и индекса 1,15 по прогнозу 2011, в размере 4,64062 руб./кВт.ч (НН).

6.5. Стоимость воды и стоков на технологические цели определена в сумме 67202 руб., исходя из прогноза тарифов ОАО «Ярославльводоканал» на 2011 год, подготовленного департаментом в соответствии с прогнозом 2011, в размере 14,06 руб. и 8,97 руб. за 1 м³ соответственно.

6.6. Стоимость материалов на химводоподготовку принята в размере 9372 руб., с индексом 1,065 к действующему тарифу согласно прогнозу 2011.

6.7. Численность персонала котельной принята в количестве 17 чел. на уровне действующего тарифа.

Среднемесячная зарплата 1 работника котельной учтена в размере 7654 руб., с индексом 1,065 к действующему тарифу согласно прогнозу 2011.

Отчисления на социальные нужды приняты в размере 35,2 % согласно нормативно-правовым документам.

6.8. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования и цеховые расходы приняты в сумме 904529 руб. с индексом 1,065 (кроме амортизации) к действующему тарифу согласно прогнозу 2011, против 1443922 руб. по предложению предприятия. Амортизация принята в размере 100280 руб. на основании представленной предприятием ведомости. Затраты на ремонт приняты в сумме 59671 руб. с индексом 1,065 к действующему тарифу согласно прогнозу 2011, против 247000 руб. по предложению предприятия.

6.9. Общехозяйственные расходы приняты в размере 229218 руб., с индексом 1,065 к действующему тарифу согласно прогнозу 2011, против 336238 руб. по предложению предприятия.

6.10. По статье «Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования», учтены неиспользованные отчисления на энергосбережение (0,8 % от НВВ) за 2009 год в размере 45643 руб.

6.11. Прибыль в составе тарифа учтена в сумме 30427 руб. (4,63 руб./Гкал, рентабельность - 0,43 %), в том числе:

- налог на имущество – 30427 руб.

6.12. Отчисления на финансирование мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности (72199 руб.) приняты в размере 1 % от тарифа согласно приказу

департамента от 05.07.2007 № 34 «О введении в действие постановления правления департамента о финансировании мероприятий по энергосбережению» и постановлению правления Департамента от 03.07.2007 № ППр-34-Ф/ЭС «О финансировании мероприятий по энергосбережению» с изменениями от 19.08.2008, 18.08.2010.

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Значение показателей
1.	Действующий тариф за 1 Гкал (без НДС)	руб.	973,46
2.	Тариф за 1 Гкал (без НДС) на 2011 год по предложению департамента	руб.	1099,59

8. Тариф на тепловую энергию на 2011 год (без НДС) по предложению департамента.

№ п/ п		Тариф на тепловую энергию					Острый и редуцирова нный пар
		Горячая вода	Отборный пар давлением				
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше до 13,0 кг/см ²	
	Одноставочный тариф. руб./Гкал	1099,59					

9. Уровень топливной составляющей в тарифе:

Тариф за 1 Гкал (без НДС) на 2011 год	Газовая составляющая	
руб.	руб.	%
1099,59	504,58	45,89

Уполномоченный по делу, консультант
отдела тарифов на тепловую энергию

 Ю.А. Семилетова

СОГЛАСОВАНО

Первый заместитель директора департамента

А.И. Лукашов

Заместитель председателя комитета тарифов
организаций коммунального комплекса и цен
на потребительском рынке - начальник
отдела тарифов на тепловую энергию

О.В. Семерикова

Приложение к экспертному заключению
от _____ № _____ по
уровню тарифа на 2011 год на тепловую
энергию, отпускаемую котельной
ОАО «Компания «Спектр»

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Значение показателей			Суммы, не принятые департаментом в тариф на 2011 год	Основания для отклонения
			в действующем тарифе	по предложению предварителю на 2011 год	по предложению департамента на 2011 год		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Произведено тепловой энергии	Гкал	7296	6740	7296		
2.	Отпущено тепловой энергии (полезный отпуск), всего	Гкал	6566	5996	6566		
	в том числе сторонним потребителям	Гкал	6566	5996	6566		
3.	Себестоимость производства и отпуска тепловой энергии, всего	руб.	6305052	7184338	7117274		
	в том числе:						
3.1.	Топливо на технологические цели	руб.	2870103	2656650	3313056		
3.2.	Электронергия на технологические цели	руб.	891495	772835	1025220		
3.3.	Вода и стоки на технологические цели	руб.	59145	57721	67202		
3.4.	Материалы на химводоподготовку	руб.	8800	8800	9372		

1	2	3	4	5	6	7	8
3.5.	Зарплата производственных рабочих с отчислениями	руб.	1412552	1998172	1614320	-293852	п.27 Основ ценообразования
3.6.	Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования, цеховые расходы, всего	руб.	847729	1443922	904529	-539393	
	в том числе затраты на ремонт	руб.	56029	247000	59671	-187329	п.26, п.36, п.55 Основ ценообразования
	амортизации	руб.	120163	100280	100280		
	заработная плата	руб.	438801	327744	496714		
3.7.	Общехозяйственные расходы	руб.	215228	336238	229218		п.55 Основ ценообразования
3.8.	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	руб.		-	-45643		
4.	Себестоимость 1 Ткал тепловой энергии	руб.	960,26	1198,19	1083,96		
5.	Прибыль	руб.	35540	1297444	30427	-1267017	п.20 Основ ценообразования
6.	Прибыль на 1 Ткал	руб.	5,41	216,38	4,63		
7.	Рентабельность	%	0,56	18,06	0,43		
8.	Отчисления на энергосбережение	руб.	51134	49597	72199		
9.	НВВ	руб.	6391726	8531379	7219900		
10.	Тариф на производство и отпуск 1 Ткал (без НДС)	руб.	973,46	1422,85	1099,59		
10.1.	в том числе отчисления на энергосбережение на 1 Ткал	руб.	7,79	8,27	11,00		
11.	Рост к действующему тарифу	%	x	x	12,96		
	973,46 руб./1 кал (без НДС)						