

Сводная таблица затрат и прибыли на производство и передачу (продажу) тепловой энергии на ОАО: Кировской молочной завод

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	факт	установлено	Базовый период	Период регулирования	Расчет РСТ	Структура, %
			завышенного периода	на базовый период				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Производственные показатели				2009	2010	2010	
1.1	Произведено тепловой энергии	Гкал	13754,4	14326,8	13754,4	13754,4	13754,4	100,0
1.1.1	собственные нужды	Гкал	329,0	334,4	329,0	329,0	329,0	2,4
1.1.2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	13425,4	13992,4	13425,4	13425,4	13425,4	97,6
1.2	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	488,4	488,4	488,4	488,4	488,4	3,6
1.2	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	12937,0	13504,0	12937,0	12937,0	12937,0	94,1
1.2.1	в т.ч.: на собственное производство	Гкал	7892,0	8698,0	7892,0	7892,0	7892,0	100,0
1.2.2	сторонним потребителям:	Гкал	5045,0	4806,0	5045,0	5045,0	5045,0	61,0
	бюджетные потребители	Гкал	1785,0	1695,0	1785,0	1785,0	1785,0	39,0
	прочие потребители	Гкал	3260,0	3111,0	3260,0	3260,0	3260,0	25,2
	население	Гкал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Расходы на производство тепловой энергии							
2.1	Вода, канализация	тыс.руб.	525,8	376,8	529,8	588,7	358,4	3,7
2.1.1	в т.ч.: вода на технологические нужды	тыс.руб.	343,7	246,3	336,7	374,1	227,8	
	вода на технологические нужды	м.з	25425,0	15760,0	24757,9	24757,9	15129,8	
2.2	Вспомогательные материалы	тыс.руб.	218,0	185,6	254,4	280,6	185,6	1,9
2.3	Работы и услуги производственного характера	тыс.руб.	181,9	148,6	207,0	229,9	148,6	1,5
2.4	Расходы на топливо всего	тыс.руб.	4806,2	4584,5	4763,0	6173,9	5929,3	61,3
	Расход топлива всего	т.у.т	0,0	2263,6	0,0	0,0	2183,3	0,0
	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	4806,2	4584,5	4763,0	6173,9	5929,3	
	расход топлива	т.у.т	2542,5	2263,6	2183,3	2183,3	2183,3	
	газ природный	т.у.т	0,0	2263,6	2183,3	2183,3	2183,3	
	цена топлива:	т.л.т	0,0	1985,6	1915,2	1915,2	1933,3	0,0
	руб./т.н.т		0,0	2308,9	2486,9	3223,6	3066,1	
	Добавить вид топлива							
2.5	Энергия на технологические и хозяйственные цели	тыс.руб.	227,5	341,6	366,3	446,9	420,5	4,3
	Электроэнергия на технологические и хозяйственные цели	тыс.квт.ч	118,4	159,5	159,5	159,5	159,5	
2.5.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.квт.ч	214,3	318,6	329,3	412,9	402,3	
2.5.2	Электроэнергия на хозяйственные цели	тыс.руб.	11,5	14,8	15,6	15,6	15,6	
	Электроэнергия на хозяйственные цели	тыс.квт.ч	13,2	23,0	14,9	18,7	18,2	
2.6	Затраты на оплату труда	тыс.руб.	850,4	998,5	1031,1	1185,9	998,5	10,3
	численность	чел.	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	
	средний размер заработной платы	руб.	11810,8	13867,5	14321,0	16470,5	13867,5	
2.7	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	224,5	263,6	272,2	313,1	263,6	2,7
2.8	Амортизация основных средств	тыс.руб.	496,0	496,0	490,0	490,0	490,0	5,1
2.9	Прочие затраты всего, в том числе:	тыс.руб.	1483,1	864,9	1342,3	1499,1	873,7	9,0
2.9.1	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы)	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9.2	Средств на страхование	тыс.руб.	4,5	5,0	4,0	4,0	4,0	0,0
2.9.3	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9.4	Цеховые расходы	тыс.руб.	546,5	243,0	620,6	688,9	243,0	2,5
2.9.5	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	327,7	266,7	357,7	406,2	266,7	2,8
2.9.6	Другие затраты, относимые на себестоимость продукции, в т.ч.:							
2.9.6.1	Арендная плата	тыс.руб.	604,4	350,2	350,0	400,0	360,0	3,7
		тыс.руб.	604,4	350,2	360,0	400,0	360,0	
3	Итого расходов	тыс.руб.	9013,4	8315,6	9256,1	11208,1	9668,3	100,0
4	Неполученный по независящим причинам доход	тыс.руб.						
5	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.						
6	Всего расходы по производству тепловой энергии	тыс.руб.	9013,4	8315,6	9256,1	11208,1	9668,3	
7	Прибыль	тыс.руб.	0,0	40,9	0,0	64,6	11,9	
	на развитие производства	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	на социальное развитие	тыс.руб.	0,0	32,7	0,0	53,9	9,5	
	на поощрение	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	на прочие цели	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	дивиденды по акциям	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	налоги, сборы, платежи	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Уровень рентабельности	%	0,0	8,2	0,0	10,8	2,4	
8	Необходимая валовая выручка	тыс.руб.	9013,4	8356,5	9256,1	11272,7	9680,1	
9	Экономически обоснованный тариф	руб./Гкал	696,7	618,8	715,5	871,4	748,3	
10	Рост тарифа по сравнению с действующим	%						
11	Удельный расход:							
	- топливо	кг.у.т/Гкал	184,8	158,0	158,7	158,7	158,7	20,9
	- вода	м.з/Гкал	1,8	1,1	1,8	1,8	1,8	1,1
	- электроэнергия	кВт.ч/Гкал	8,1	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1

Уполномоченный по делу Панкина А.И., 64-86-31

А.А. Морозов Т.А.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

экспертной группы региональной службы по тарифам Кировской области
по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую
ОАО «Городской молочный завод» на 2010 г.

Экспертная группа региональной службы по тарифам Кировской области рассмотрела экономическую обоснованность расчета тарифа на тепловую энергию, отпускаемую открытым акционерным обществом «Городской молочный завод» на 2010 г.

1. Общие сведения об организации, осуществляющей регулируемую деятельность

- Наименование организации, осуществляющей регулируемую деятельность: открытое акционерное общество «Городской молочный завод»
- Основной вид деятельности: производство и переработка с/х продукции.
- Юридический адрес: 613040 Кировская обл., г. Кирово-Чепецк, ул. Ленина, 2а тел: (261) 5-20-91
- Месторасположение котельной: г. Кирово-Чепецк, ул.Ленина, 2а
- Руководитель: директор Плюснин Виктор Борисович
- Установленная мощность котельной: 2,5 Гкал/час
- Период, принятый в качестве базового: 2009 год
- Система налогообложения базового периода: общепринятая
- Система налогообложения регулируемого периода: общепринятая
- Действующий тариф: 618 руб. 80 коп.
- Заявляемая величина тарифа: 871 руб. 40 коп.

Расчет тарифа и форма представления предложений соответствуют Методическим указаниям по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными Приказом Федеральной службы по тарифам от 06.08.2004 № 20-э/2 (зарегистрировано в Минюсте РФ 20 октября 2004 г. № 6076) и отвечают требованиям Рекомендаций по расчету тарифов на тепловую энергию для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность на территории Кировской области, утвержденными решением Правления РСТ Кировской области от 17.04.2009 № 12/3.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при условии правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет энергоснабжающая организация.

Действующий тариф на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Городской молочный завод» утвержден решением правления РСТ Кировской области от 17.10.2008г. №38/1 п.6 (редакция от 30.01.2009 №3/1)

2. Анализ производственных показателей

Полезный отпуск тепловой энергии на 2010 год принят на уровне факта завершённого периода и базового в количестве 12937 Гкал. Договоры с потребителями тепловой энергии заключены.

Расходы тепловой энергии на собственные нужды котельной и потери в тепловых сетях приняты без изменений в количестве 329 Гкал и 488,4 Гкал соответственно.

Общий объем производства тепловой энергии – 13754,4 Гкал.

3. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов и прибыли на 2010 год

В результате экспертизы представленных материалов в расчет экономически обоснованного тарифа внесены следующие изменения:

- Затраты по статье «Вода, канализация» учтены экспертами с учетом прогнозного роста тарифов на 2010 год для организаций коммунального комплекса по Кировской области (110,7%) и определены в размере 358,4 тыс.руб..

- Расходы по статьям «Вспомогательные материалы» и «Работы и услуги производственного характера» приняты в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2010 год и плановый период 2011 и 2012 годов и определены экспертной группой на уровне утвержденных затрат при установлении тарифа на тепловую энергию на 2009 год.

- В качестве топлива на котельной предприятия используется природный газ. Удельный расход топлива 158,7 кг у. т. согласно технических характеристик установленного оборудования котельной. Цена топлива на 2010 г. принята с учетом покупки коммерческого газа в размере 3066,14 руб. за 1 тыс. куб.м, согласно цен на топливо, которые определены в соответствии с прогнозным расчётом РСТ, выполненным с учётом прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2010 год и на плановый период 2011 и 2012 годов, рассчитанного Минэкономразвития России и одобренного Правительством Российской Федерации (далее – прогноз СЭР МЭР России). Затраты на природный газ определены в сумме 5929,3 тыс. руб.

- Расходы по статье «Энергия на технологические и хозяйственные цели» определены исходя из затрат на электрическую энергию по регулируемым и нерегулируемым ценам в 2009 году, с учетом увеличения цен и изменения объемов электрической энергии по регулируемым и нерегулируемым ценам в 2010 г. по прогнозу СЭР МЭР России (114%).

- «Затраты на оплату труда», а соответственно и «Отчисления на социальные нужды» определены на уровне, предусмотренном в тарифах на 2009 год в соответствии с прогнозом СЭР МЭР России.

Статья «Прочие затраты» определена в сумме 873,7 тыс. руб., в том числе:

- Расходы по статье «Средства на страхование» определены экспертами в сумме 4 тыс. руб. исходя из документально обоснованных данных.

- «Общехозяйственные» и «Цеховые» расходы снижены до уровня, предусмотренного тарифами на 2009 год в соответствии с прогнозом СЭР МЭР России.

- Расходы по статье «Другие затраты, относимые на себестоимость» определены экспертами в сумме 360,0 тыс. руб. за аренду имущества по договору от 31.12.2008 г. с ООО «Теплогазсервис».

- Прибыль на социальное развитие принята на уровне факта заверченного периода 2008г, с учетом индекса роста заработной платы на 2009г.

- Налог на прибыль определен в соответствии с действующей на предприятии системой налогообложения в сумме 2,4 тыс. руб.

Затраты по статье «Амортизация основных средств», проанализированы экспертами региональной службы по тарифам и приняты в полном объеме - 490 тыс.руб.

Необходимая валовая выручка ОАО «Городской молочный завод» г. Кирово – Чепецк, с учетом внесенных изменений, составит 9680,1 тыс. руб.

На основании изложенного выше, экспертная группа предлагает возможным установить с 1 января по 31 декабря 2010 года тариф на тепловую энергию, отпускаемую котельной ОАО «Городской молочный завод», в размере 748 руб. 30 коп за 1 Гкал. Налог на добавленную стоимость взимается сверх указанной величины тарифа.