

ПРОТОКОЛ №5

заседания постоянно действующей комиссии по подготовке предложений и рассмотрению материалов по вопросу регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения и в области обращения с твердыми коммунальными отходами при администрации Первомайского района Оренбургской области

п.Первомайский

от 11 декабря 2019 года

Председательствующий: А.В.Смеющев-заместитель председателя комиссии.
Секретарь комиссии – Е.В.Некрасова

Присутствовали:

Бутурина Т.В.– член комиссии;
Русецкая Н.В.-член комиссии;
Жаркенева У.С.-член комиссии;
Кайль И.В.-член комиссии.

Приглашенные:

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. Об установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для ООО «Ивушка» на территории МО Мирошкинский сельсовет Первомайского района на 2020 год.

ВЫСТУПИЛ:

Заместитель председателя комиссии А.В.Смеющев – расчет тарифов на 2020 год выполнен методом экономически обоснованных расходов (затрат) в соответствии со сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами Прогноза.

Индексы изменения затрат по статьям расходов в соответствии с Прогнозом составят:

- электроэнергия – 5,6%;
- оплата труда – 3,0%;
- прочие расходы – 3,0%.

Необходимая валовая выручка по предложению предприятия на 2020 год составила 667,47 тыс. рублей (при применении УСН). Комиссией в результате проведенного анализа представленной документации предлагается определить необходимую валовую выручку на 2020 год в размере 530,58 тыс.руб. (при применении УСН) .

Нормативы технологических затрат электрической энергии приняты в расчеты исходя из удельного расхода электрической энергии на производство 1 м³ воды 1,64 кВтч/ м³;

Дозы хлора (хлорреагентов) установлены опытным путем в процессе наладки и эксплуатации водоочистных станций.

Плановые и фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоснабжения:

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	Значение показателя в базовом периоде (2019 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2020 год)
-------	--------------------------	----------	--------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------

1	2	3	4	5
1.	Показатели качества питьевой воды			
1.1.	доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную водопроводную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды	%	0	0
1.2.	доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды	%	0	0
2.	Показатели энергетической эффективности			
2.1.	Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	9	9
2.2.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть	кВт*ч/ куб.м.	1,55	1,64
2.3.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды	кВт*ч/ куб.м.	-	-
3.	Показатели надежности и бесперебойности			
3.1.	Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей холодное водоснабжение, по подаче холодной воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения, принадлежащих организации, осуществляющей холодное водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год	ед./км.	0	0
4.	Расходы на реализацию производственной программы	тыс. руб.	1049,54	530,58

Расчет объема отпуска услуг ООО «Ивушка»
(баланс водоснабжения)

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Истекший год (2017)		Истекший год (2018)		Текущий год (2019)		Очередной год (2020)
			план	факт	план	факт	план	ожд.	
1	Объем отпуска питьевой воды	тыс. куб. м	49,44 1	33,88 5	49,44 1	22,65 2	45,40 0	22,25 8	22,500
1.1	объем воды, отпущенной	тыс. куб. м	49,44 1	33,88 5	49,44 1	22,65 2	45,40 0	22,25 8	22,500

	абонентам:								
1.1. 1	по приборам учета	тыс. куб. м							
1.1. 2	по нормативам	тыс. куб. м	49,44 1	33,88 5	49,44 1	22,65 2	45,40 0	22,25 8	22,500
1.2	для приготовления горячей воды	тыс. куб. м							
1.3	при дифференциации тарифов по объему	тыс. куб. м							

Исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние три года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к центральным системам водоснабжения и прекращения подачи воды в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества поданной воды предлагается принять объем отпуска воды в размере 22,50тыс.м³, в том числе по полугодиям с 01.01.2020 по 30.06.2020 – 11,25тыс.м³; с 01.07.2020 по 31.12.2020- 11,25тыс.м³.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях

тыс.руб.

Наименование	Расходы, утвержденные в предыдущем периоде регулирования (2019 г.)	Регулируемый период			
		Предложения предприятия		Предложения комиссии	
		2020 год	% роста к 2019 г.	2020 год	% роста к 2019 г.
Производственные расходы	771,91	683,75		520,55	
Ремонтные расходы	11,76	29,0	246,6	12,11	
Административные расходы	263,16	209,56		263,16	
Сбытовые расходы					
Амортизация					
Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи					
Налоги и сборы	26,43	33,81	127,9	23,41	
Нормативная прибыль					
Недополученные доходы/расходы					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Итого НВВ	1073,26	956,12		819,24	
Корректировка в соответствии с п.15,16 Основ ценообразования	-23,72	-288,65		-288,65	
Итого НВВ (для расчета тарифов)	1049,54	667,47		530,58	
Тариф на питьевую воду (питьевое)	23,12	23,59	102,0	23,58	102,0

водоснабжение), водоотведение					
Темп роста тарифа		102,02			

Анализ производственных расходов

В состав производственных расходов включены расходы на энергетические ресурсы, расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, общехозяйственные расходы.

Расходы по статье «Электроэнергия» приняты в размере 310,75 тыс.руб. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды включены в расчет в размере 209,80 тыс. руб. в соответствии с п.17 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э.

Всего по статье «Производственные расходы» в расчет тарифа принята сумма 520,55 тыс. руб.

Анализ ремонтных расходов

По статье «Текущий ремонт» расходы на текущий ремонт приняты в расчете в размере 12,11 тыс. руб.

Анализ административных расходов

В состав административных расходов включены расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала в размере 263,16 тыс. руб. в соответствии с п.27 Методических указаний.

Анализ расходов, связанных с оплатой налогов и сборов

В состав расходов, связанных с оплатой налогов и сборов включены водный налог, прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов.

В соответствии с налоговым законодательством в расходах организации учтены платежи по статье «Водный налог и плата за пользование водным объектом». Данные расходы включены в расчет тарифа в размере 14,01 тыс. руб.

Расходы по статье «Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов» приняты в размере 9,40 тыс. руб.

Всего по статье «Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов» в расчет тарифа принята сумма 23,41 тыс.руб.

Таким образом, предприятие предлагало утвердить на 2020 год расходы в размере 667,47тыс.руб. (при применении УСН). Комиссией в результате проведенного анализа представленной документации предлагается принять затраты предприятия на 2020 год в размере 530,58 тыс.руб. (при применении УСН). Снижение от предложения организации на 136,89 тыс.руб.

Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования ООО «Ивушка»

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Размер прибыли, утвержденной в предыдущем периоде регулирования (2019 г.)	Регулируемый период			
			Предложения предприятия		Предложения комиссии	
			2020 год	% роста к 2019 г.	2020 год	% роста к 2019 г.
1	Нормативная прибыль	0	0	0	0	0
2	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0	0	0

Расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов с обоснованием причин, на основании которых комиссией принято решение об исключении из расчета тарифов экономически необоснованных расходов, учтенных ООО «Ивушка» в предложении об установлении тарифа представлено в прилагаемых расчетах на 4 листах к настоящему протоколу.

В соответствии с пунктами 15,16 Основ ценообразования и п.91 Методических указаний предлагается произвести корректировку НВВ на 2020 год с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов за 2018 год:

- водоснабжение - (- 288,65тыс. руб.).

Расчет экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) за 2018 год представлен в приложениях к настоящему протоколу в таблицах.

В результате проведенного анализа комиссией предлагается на 2020 год утвердить производственную программу в соответствии с данным экспертным заключением и установить тариф (с календарной разбивкой) на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для ООО «Ивушка»:

Срок действия тарифа	руб./м ³	
	ЭОТ (при применении УСН)	тариф для населения (при применении УСН)
с 01.01.2020 по 30.06.2020	23,35	23,35
с 01.07.2020 по 31.12.2020	23,81	23,81

Рост тарифа декабря 2020г. к тарифу (при применении УСН) декабря 2019г. составит 101,98%.

ООО «Ивушка» на заседании комиссии не присутствовало, обратилось с просьбой рассмотреть данный вопрос, без участия представителей общества (письмо от 10.12.2019г.№236), с экспертным заключением ознакомлено, с тарифами, предлагаемыми к установлению, согласно.

Голосовали: «за»-единогласно.

Заместитель
председателя комиссии

Секретарь комиссии

А.В.Смеющев

Е.В.Некрасова

Расчет экономически обоснованных расходов (неполученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчет необходимой валовой выручки и размера тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение)

наименование регулируемого тарифа

Для ООО Ивушка

наименование регулируемой организации

потребителями МО Широкинский сельсовет Первомайского района на 2020 год

наименование муниципального образования

приложение к протоколу №5 от 11.12.2019

№ п/п	Наименование	Единица измерений	Предложение организации						Предложение администрации Первомайского района						Обоснование причин на основании которых принято решение об исключении из расчета тарифов			
			Иstekший 2018 год		Текущий 2019 год		2020 год		Иstekший 2018 год		Текущий 2019 год		Индексы роста тарифов по прогнозу (%)	Индексная модель 2020 год		Экономически не обоснованные доходы прошлых периодов регулирования**	2020 год	Величина расходов, не учтенных при установлении тарифа
			план	факт	план	ожиd	план	ожиd	план	факт	план	ожиd						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
I	РАСХОДЫ	тыс. руб.	1112,68	652,00	1073,26	623,53	956,12	1112,68	652,00	1073,26	623,53		1103,55		819,24	-136,88		
I	Производственные расходы	тыс. руб.	892,47	420,67	771,91	381,23	683,75	892,47	420,67	771,91	381,23		793,95		520,55	-163,20		
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	551,96	265,12	562,11	273,33	578,97	551,96	265,12	562,11	273,33		577,85		310,75	-268,22		
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	551,96	265,12	562,11	273,33	578,97	551,96	265,12	562,11	273,33		577,85		310,75	-268,22		
1.2.2	теплоэнергия	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.2.3	теплоноситель	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.2.4	топливо	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.2.5	холодная вода	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.3	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	340,51	9,77	209,80	104,90	104,78	340,51	9,77	209,80	104,90		216,10		209,80	105,02		
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	261,53	7,50	161,14	80,57	80,48	261,53	7,50	161,14	80,57		165,97		161,14	80,66		
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	78,98	2,27	48,66	24,33	24,30	78,98	2,27	48,66	24,33		50,12		48,66	24,36		
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.		145,78		3,00		0,00	145,78	0,00	3,00		0,00		0,00	0,00		
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		

2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	12,20	13,00	11,76	27,90	29,00	12,20	13,00	11,76	27,90	11,76	27,90	12,11	12,11	12,11	-16,89
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	12,20	13,00	11,76	27,90	29,00	12,20	13,00	11,76	27,90	11,76	27,90	12,11	12,11	12,11	-16,89
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Административные расходы	тыс. руб.	161,76	177,28	263,16	178,37	209,56	161,76	177,28	263,16	178,37	263,16	178,37	271,06	263,16	263,16	53,60
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.3	аудиторские услуги	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.5	услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	161,76	177,28	263,16	178,37	209,56	161,76	177,28	263,16	178,37	263,16	178,37	271,06	263,16	263,16	53,60
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	124,24	136,16	202,12	137,00	160,95	124,24	136,16	202,12	137,00	202,12	137,00	208,18	202,12	202,12	41,17
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	37,52	41,12	61,04	41,37	48,61	37,52	41,12	61,04	41,37	61,04	41,37	62,87	61,04	61,04	12,43
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2 % НВВ	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
5	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.						0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

VI	ИТОГО НВВ для расчета тарифа, с учетом НДС	тыс. руб.	1112,68	652,00	1049,54	623,53	667,47	1112,68	652,00	1049,54	623,53	1049,54	623,53	1103,55	530,58		
VII	Объем водоснабжения (водоотведения)	тыс. куб. м	49,4410	22,6520	45,4000	22,2580	28,3000	49,4410	22,6520	45,4000	22,2580	45,4000	22,2580	45,4000	22,5000	-5,80	с учетом динамики прошлых периодов
VIII.1	Тариф на водоснабжение (водоотведение), без учета НДС	руб. куб. м	22,51	28,78	23,12	28,01	23,59	22,51	28,78	23,12	28,01	23,12	28,01	24,31	23,58	0,00	
VIII.2	Тариф на водоснабжение (водоотведение), с учетом НДС	руб. куб. м	22,51	28,78	23,12	28,01	23,59	22,51	28,78	23,12	28,01	23,12	28,01	24,31	23,58	0,00	
IX	Темп роста тарифа	%					102,02							105,15	102,01		
X	Является ли организация плательщиком НДС	нет	1														
X	Является ли организация плательщиком НДС (2018 год)	нет															

Индекс роста цен

Оплата труда и соц. выплаты 1,030
 Электроэнергия 1,056
 Природный газ 1,030
 Тепловая энергия* 1,030
 Прочие 1,030
 Холодная вода* 1,030
 Отчисления на соц. нужды 30,2%

*Исходи из прогнозного роста коммунальных услуг

**в соответствии с п.16 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406

	2020 год	01.01.2020-30.06.2020	01.07.2020-31.12.2020
ОБЪЕМ	22,50	11,25	11,25
ИТОГО НВВ без учета НДС	530,58	262,69	267,90
ИТОГО НВВ с учетом НДС	530,58	262,69	267,90
Тариф без учета НДС	23,58	23,35	23,81
Тариф с учетом НДС	23,58	23,35	23,81
Рост с 01.07.2020			101,98