ПРОТОКОЛ

15.12.2020 г. Медногорск № 1

заседания комиссии по регулированию тарифов на услуги организаций в сфере водоснабжения и водоотведения

Председательствующий – первый заместитель главы муниципального образования Подшибякин О.Л.

Секретарь комиссии - начальник отдела по экономике, торговле и развитию предпринимательства и туристической деятельности Ахмеджанова Р.М.

ПРИСУТСТВОВАЛИ:

Заместитель председателя комиссии - заместитель главы муниципального образования по финансово-экономической политике – начальник финансового отдела Никитина И.В.

Председатель Медногорского городского Совета депутатов Мудрова Е.С.

Депутат Медногорского городского Совета по избирательному округу № 13 Рожков С.В.

Начальник юридического отдела Синицин В.М.

Депутат Медногорского городского Совета по избирательному округу № 8 Федоров С.С.

ПРИГЛАШЕНЫ:

Директор ООО «ВодоСнабжение» Карташов В.Е.

ОТСУТСТВОВАЛИ:

Начальник МКУ «Управления по градостроительству, капитальным ремонтам и ЖКХ» Пикуля А.П.

Повестка дня:

1. О корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для ООО «ВодоСнабжение» и внесении изменения в постановление администрации города от 17.12.2019 № 1417-па.
2. О корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение для ООО «ВодоСнабжение» и внесении изменения в постановление администрации города от 19.12.2019 № 1426-па.

Докладчик - начальник отдела по экономике, торговле и развитию предпринимательства и туристической деятельности администрации города Ахмеджанова Р.М.

1. По первому вопросу: «О корректировке долгосрочных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для ООО «ВодоСнабжение» и внесении изменения в постановление администрации города от 17.12.2019 № 1417-па».

ВЫСТУПИЛИ:

Начальник отдела по экономике, торговле и развитию предпринимательства и туристической деятельностиАхмеджановаР.М. - в соответствии с Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» было открыто дело об установлении тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для ООО «ВодоСнабжение» на 2021-2024 годы потребителям МО г. Медногорск.

В соответствии с п.25 «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» проведена экспертиза предложения об установлении тарифов.

При рассмотрении представленных материалов, комиссии по регулированию тарифов на услуги организаций в сфере водоснабжения и водоотведения (далее – комиссия), руководствовалась основными принципами государственного регулирования тарифов, предусмотренными действующим законодательством РФ.

Методические основы проведения экспертных работ:

- Налоговый кодекс РФ;
- Федеральный закон от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- постановление Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- постановление Правительства РФ от 29.07.2013 №641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- приказ ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);
- приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов.

Экспертиза проводилась с целью определения экономически обоснованных тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для ООО «ВодоСнабжение».

Предметом настоящей экспертизы являются обосновывающие и расчетные материалы, определяющие размер тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение) оказываемые ООО «ВодоСнабжение», представленные для проведения экспертизы, а также дополнительные материалы, полученные в ходе экспертизы на запросы уполномоченного по делу.

При рассмотрении материалов ООО «ВодоСнабжение» по обоснованию тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), выполнены работы по следующим направлениям:

- определение необходимой валовой выручки;
- расчет размера тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение).

При проведении экспертизы рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного и независимого экспертного заключения, исходя из того, что представленная информация является достоверной. Ответственность за достоверность представленных документов несет ООО «ВодоСнабжение».

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведение полной и всеобъемлющей проверки финансово-хозяйственной деятельности ООО «ВодоСнабжение» и

правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства.

При проведении экспертизы учитывались:

- Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (одобрен Правительством Российской Федерации и опубликован в сентябре 2020 года на сайте Минэкономразвития России economy.gov.ru) (далее – Прогноз);
- производственная программа предприятия;
- оценка доступности для абонентов тарифов организации;
- сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования.

Расчет тарифов на 2021-2024 годы выполнен методом индексации в соответствии со сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами Прогноза.

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

	2021год	2022 год	2023 год	2024 год
электроэнергия	5,6%	3,5%	3,5%	3,5%
оплата труда	3,6%	3,9%	4,0%	4,0%
прочие расходы	3,6%	3,9%	4,0%	4,0%

Необходимая валовая выручка по предложению предприятия составила 71256,48 тыс. рублей (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается определить необходимую валовую выручку (для расчета тарифов) на 2021 год в размере 62307,62 тыс. руб. (без НДС) (представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 6 листах).

Нормативы технологических затрат электрической энергии приняты в расчеты исходя из удельного расхода электрической энергии в расчете на м³ воды, поданной в водопроводную сеть: 2021 –2,59 кВтч/м^3; 2022 – 2,59 кВтч/м^3; 2023 – 2,59 кВтч/м^3; 2024 – 2,59 кВтч/м^3.

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

№ п/п	Показатели эффективности производственной программы	Ед. изм.	Значение показателя в базовом периоде (2020 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2021 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2022 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2023 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2024 год)
1	2	3	4	5	6	7	8
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	%	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
1.2.	доля проб питьевой воды в	%	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

	распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды						
2.	Показатели энергетической эффективности						
2.1.	Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	25	25	25	25	25
2.2.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть	кВт*ч/куб.м.					
2.3.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды	кВт*ч/куб.м.	2,59	2,59	2,59	2,59	2,59
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.	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28
4.	Расходы на реализацию производственной программы (НВВ для расчета тарифа)	тыс. руб.	71027,99	62307,62	73122,95	75103,87	77166,67

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

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Истекший год (2018)		Истекший год (2019)		Текущий год (2020)		Очередной год (2021) план	Очередной год (2022) план	Очередной год (2023) план	Очередной год (2024) план
			план	факт	план	факт	план	ожид.	план	план	план	план
1	Объем отпуска питьевой воды	тыс. куб. м	2260	1928	2074	1678	2074	1784	1784	1784	1784	1784
1.1	объем воды, отпущенной абонентам:	тыс. куб. м	2260	1928	2074	1678	2074	1784	1784	1784	1784	1784
1.1.1	по приборам учета	тыс. куб. м	2076	1744	1894	1498	1894	1604	1604	1604	1604	1604
1.1.2	по нормативам	тыс. куб. м	184	184	180	180	180	180	180	180	180	180

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 объемы отпуска воды в размере:

тыс.м^3

	2021г	2022г	2023г	2024г
В год	1784	1784	1784	1784
с 01.01. по 30.06.	892	892	892	892
с 01.07. по 31.12.	892	892	892	892

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 (2020 г.)	Регулируемый период			
		Предложения предприятия		Предложения комиссии	
		2021 год	% роста к 2020 г.	2021 год	% роста к 2020 г.
Производственные расходы	52384,86	48586,77	92,7	48586,76	92,7
Ремонтные расходы	5528,52	5670,28	102,6	5670,27	102,6
Административные расходы	11158,64	11464,42	102,7	11464,42	102,7
Сбытовые расходы	0	0	-	0	-
Амортизация	262,52	262,52	100	262,52	100
Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	49,33	49,33	100	49,33	100
Налоги и сборы	1725,37	1830	106,1	1830	106,1
Нормативная прибыль	0	0	-	0	0
Недополученные доходы/расходы	473,68	0	0	0	0
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	3555,46	3393,17	95,4	3393,17	95,4
Итого НВВ	75138,38	**71256,48**	**94,83**	**71256,47**	**94,83**

Корректировка в соответствии с п.15,16 Основ	-4110,39	**0**		**-8948,85**	-
Итого НВВ (для расчета тарифов)	71027,99	**71256,48**	**100,32**	**62307,62**	**87,72**
Тариф на питьевую воду (питьевое водоснабжение)	34,25	**39,94**		**34,93**	
Темп роста тарифа			**116,6**		**101,98**

Корректировка неподконтрольных расходов:

В соответствии с п.73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов. В тарифе на питьевую воду (питьевое водоснабжение) корректировка неподконтрольных расходов проведена по статьям:

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2021 год		Отклонение
			утверждено	корректировка	
1	2	3	4	5	6
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	1960,23	0	
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	0	0	
2.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0	0	
2.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	0	0	
2.3	Топливо	тыс. руб.	0	0	
2.4	Холодная вода	тыс. руб.	0	0	
3	Налоги и сборы	тыс. руб.	1879,33	0	
3.1	Налог на прибыль	тыс. руб.	0	0	
3.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	480	0	
3.3	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.	49,33	0	
3.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	1350	0	
3.6	Транспортный налог	тыс. руб.	0	0	
3.7	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	0	0	
3.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.	0	0	
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	0	0	
5	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0	0	
5.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0	0	
6	Экономия расходов	тыс. руб.	0	0	

7	Недополученные доходы/расходы прошлых периодов	тыс. руб.	0	0	
8	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.	0	0	
9	Расходы на химические реагенты	тыс. руб.	80,90	0	

Корректировка операционных расходов:

При формировании (корректировке) размера операционных расходов на 2021 год долгосрочного периода ранее использовались следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,037;
- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;
- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

При корректировке размера операционных расходов на 2021 год используются следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,036;
- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;
- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

Операционные расходы на 2021 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Таким образом, скорректированные операционные расходы составят:

п/п	Наименование	Единица измерений	2021 год		Отклонение
			утверждено	корректировка	
1	2	3	4	5	6
1	Питьевая вода (питьевое водоснабжение)	тыс. руб.	38094,81	0	0

Корректировка расходов на электрическую энергию:

В соответствии с п.64 Основ ценообразования расходы на приобретение электрической энергии определяются исходя из удельных расходов на электрическую энергию в расчете на объем поданной воды, а так же исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на электрическую энергию.

Расходы на электроэнергию на 2021 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Расходы на электроэнергию составили – 27545,74 тыс. руб.

Расходы по статье «Амортизация» предлагается принять из фактической стоимости амортизируемого имущества 2020 года и норм амортизационных отчислений, что составит 262,52 тыс. руб.

Таким образом, предприятие предлагало принять (скорректировать) на 2021 год расходы в размере 71256,48 тыс. руб. (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается принять затраты предприятия на 2021 год в размере 62307,62 тыс. руб. (без НДС). Снижение от предложения организации на 8948,86 тыс. руб.

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

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Размер прибыли, утвержденной в предыдущем периоде регулирования (2020 г.)	Регулируемый период			
			Предложения предприятия		Предложения комиссии	
			2021 год	% роста к 2020 г.	2021 год	% роста к 2020 г.
1	Нормативная прибыль	0	0	-	0	-
2	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	3555,46	3393,17	95,4	3393,17	95,4

По предложению организации в расчет необходимой валовой выручки включена расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в размере 5 процентов включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах 1 – 7 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

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 принято решение об исключении из расчета тарифов экономически необоснованных расходов, учтенных ООО «ВодоСнабжение» в предложении об установлении тарифапредставлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 6 листах и в п. 5 настоящего заключения.

В соответствии с пунктами 15,16 Основ ценообразования и п.91 Методических указаний предлагается произвести корректировку НВВ на 2021 год с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов за 2019 год:

- водоснабжение - (- 8948,85 тыс. руб.).

Расчет экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) за 2019 год представлен в приложениях к экспертному заключению в таблицах.

Результаты экспертизы

В результате проведенного экспертного анализа комиссией предлагается утвердить производственные программы в соответствии с данным экспертным заключением.

Постановлением администрации муниципального образования город Медногорск Оренбургской области от 17.12.2019 №1417-па установлены следующие долгосрочные параметры на питьевую воду (питьевое водоснабжение):

Показатели	2020год	2021 год	2022год	2023год	2024год
а) базовый уровень операционных расходов (тыс.руб.)	37202,18	х	х	х	х
б) индекс эффективности операционных расходов (%)	1	1	1	1	1
в) нормативный уровень прибыли * (%)	0	0	0	0	0
г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности: 1.уровень потерь воды (%)	25	25	25	25	25
2.удельный расход электрической энергии (кВтч/м3)	2,59	2,59	2,59	2,59	2,59

* для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения,

отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, переданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В результате проведенного анализа предлагается на 2021-2024 года установить тарифы (с календарной разбивкой) на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для ООО «ВодоСнабжение»:

руб./м^3

Срок действия тарифа	ЭОТ (без НДС)	тариф для населения (с НДС)
с 01.01.2021 по 30.06.2021	34,58	41,50
с 01.07.2021 по 31.12.2021	35,27	42,32
с 01.01.2022 по 30.06.2022	35,27	42,32
с 01.07.2022 по 31.12.2022	46,70	56,04
с 01.01.2023 по 30.06.2023	46,70	56,04
с 01.07.2023 по 31.12.2023	37,49	44,99
с 01.01.2024 по 30.06.2024	37,49	44,99
с 01.07.2024 по 31.12.2024	49,02	58,82

Рост тарифа (без НДС) декабря 2021г. к тарифу (без НДС) декабря 2020г. составит 102 %.

ГОЛОСОВАЛИ: «за» - единогласно.

1. По второму вопросу: «О корректировке долгосрочных тарифов на водоотведение для ООО «ВодоСнабжение» и внесении изменения в постановление администрации города от 19.12.2019 № 1426-па».

ВЫСТУПИЛИ:

Начальник отдела по экономике, торговле и развитию предпринимательства и туристической деятельностиАхмеджановаР.М. - в соответствии с Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» было открыто дело об установлении (корректировке) тарифов на водоотведение для ООО «ВодоСнабжение»потребителям МО г. Медногорск.

В соответствии с п.25 «Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» проведена экспертиза предложения об установлении (корректировке) тарифов.

При рассмотрении представленных материалов, комиссия по регулированию тарифов на услуги организаций в сфере водоснабжения и водоотведения (далее – комиссия), руководствовалась основными принципами государственного регулирования тарифов, предусмотренными действующим законодательством РФ.

Методические основы проведения экспертных работ:

- Налоговый кодекс РФ;
- Федеральный закон от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- постановление Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

- постановление Правительства РФ от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

- приказ ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

- приказ ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э «Об утверждении регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

- прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов.

Экспертиза проводилась с целью определения экономически обоснованных тарифов на водоотведение для ООО «ВодоСнабжение».

Предметом настоящей экспертизы являются обосновывающие и расчетные материалы, определяющие размер тарифов на водоотведение, оказываемые ООО «ВодоСнабжение», представленные для проведения экспертизы, а также дополнительные материалы, полученные в ходе экспертизы на запросы уполномоченного по делу.

При рассмотрении материалов ООО «ВодоСнабжение» по обоснованию тарифов на водоотведение, выполнены работы по следующим направлениям:

- определение необходимой валовой выручки;
- расчет размера тарифов на водоотведение.

При проведении экспертизы рассматривались и принимались во внимание все представленные документы, имеющие значение для составления доказательного и независимого экспертного заключения, исходя из того, что представленная информация является достоверной. Ответственность за достоверность представленных документов несет ООО «ВодоСнабжение».

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведение полной и всеобъемлющей проверки финансово-хозяйственной деятельности ООО «ВодоСнабжение» и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства.

При проведении экспертизы учитывались:

- прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (одобрен Правительством Российской Федерации и опубликован в сентябре 2020 года на сайте Минэкономразвития России economy.gov.ru) (далее Прогноз);

- производственная программа предприятия;

- оценка доступности для абонентов тарифов организации;

- сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования.

Расчет тарифов на 2021-2023 годы выполнен методом индексации в соответствии со сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами Прогноза.

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

	2021 год	2022 год	2023 год
электроэнергия	5,6%	3,5%	3,5%
оплата труда	3,6%	3,9%	4,0%
прочие расходы	3,6%	3,9%	4,0%

Необходимая валовая выручка по предложению предприятия составила 23770,51 тыс. рублей (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается определить необходимую валовую выручку (для расчета тарифов) на 2021 год в размере 23331,09 тыс. руб. (без НДС) (представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 6 листах).

Нормативы технологических затрат электрической энергии приняты в расчеты исходя из удельного расхода электрической энергии на производство сточных вод, принятых в канализационную сеть: 2021 – 1,21 кВтч/м^3; 2022 – 1,21 кВтч/м^3; 2023 – 1,21 кВтч/м^3.

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

№ п/п	Показатели эффективности производственной программы	Ед. изм.	Значение показателя в базовом периоде (2019 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2021 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2022 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2023 год)
1	2	3	4	5	6	7
1.						
1.1.	Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения	%	0	0	0	0
1.2.	Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения	%	0	0	0	0
1.3.	Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения	%	100	100	100	100
2.						
2.1.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод	кВт*ч/ куб.м.	1,21	1,21	1,21	1,21
2.2.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод	кВт*ч/ куб.м.	0	0	0	0
3.						
3.1.	Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год	ед./км.	0	0	0	0
4.	Расходы на реализацию производственной программы (НВВ для расчета тарифа)	тыс. руб.	22640,67	23331,09	24147,98	24565,32

Расчет объема отпуска услуг ООО ВодоСнабжение»
(баланс водоотведения)

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Истекший год (2018)		Истекший год (2019)		Текущий год (2020)		Очередной год (2021) план	Очередной год (2022) план	Очередной год (2023) план
			план	факт	план	факт	план	ожид.			
1	Прием сточных вод	тыс. куб. м	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367
1.1	*Объем сточных вод, принятых у абонентов*	*тыс. куб. м*	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367
1.1.1	в пределах норматива по объему	тыс. куб. м	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367
1.1.2	сверх норматива по объему	тыс. куб. м									
1.2	*По категориям сточных вод*	*тыс. куб. м*									
1.2.1	жидких бытовых отходов	тыс. куб. м	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367
1.2.2	поверхностных сточных вод	тыс. куб. м									
1.2.3	у нормируемых абонентов	тыс. куб. м									
1.2.4	у многоквартирных домов и приравненных к ним	тыс. куб. м	1165	711,4	1165	676,95	1165	685,0	1165	1165	1165
1.2.5	у прочих абонентов	тыс. куб. м	480	333,2	480	251,25	430	215	350	274	202
1.3	*По абонентам*	*тыс. куб. м*									
1.3.1	от других организаций, осуществляющих водоотведение	тыс. куб. м									
1.3.2	от собственных абонентов	тыс. куб. м									
1.4	*Неучтенный приток сточных вод*	*тыс. куб. м*									
1.5	*Поступило с территорий, дифференцированных по тарифу*	*тыс. куб. м*									
2	Объем транспортируемых сточных вод	тыс. куб. м	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367

2.1	На собственные очистные сооружения	тыс. куб. м	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367
2.2	Другим организациям	тыс. куб. м									
3	Объем сточных вод, поступивших на очистные сооружения	тыс. куб. м	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367
3.1	Объем сточных вод, прошедших очистку	тыс. куб. м	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367
3.2	Сбросы сточных вод в пределах нормативов и лимитов	тыс. куб. м	1645	1044,6	1645	928,2	1595	900	1515	1439	1367
4	Объем обезвоженного осадка сточных вод	тыс. куб. м	32,9	20,9	32,9	18,56	31,9	18,0	30,3	28,78	27,34
5	Темп изменения объема отводимых сточных вод	%							95	95	95

Исходя из фактического объема приема сточных вод за последний отчетный год и динамики приема сточных вод за последние три года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к центральным системам водоотведения и прекращения приема сточных вод в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества принятых сточных вод предлагается принять объем принятых сточных вод в размере:

тыс. $м^3$

	2021г	2022г	2023г
В год	1515	1439	1367
с 01.01. по 30.06.	757,5	719,5	683,5
с 01.07. по 31.12.	757,5	719,5	683,5

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 (2020 г.)	Регулируемый период			
		Предложения предприятия		Предложения комиссии	
		2021 год	% роста к 2020 г.	2021 год	% роста к 2020 г.
Производственные расходы	15361,91	15768,38	102,6	15768,37	102,6

Ремонтные расходы	2566,44	2632,24	102,6	2632,24	102,6
Административные расходы	3832,34	3955,4	103,2	3955,4	103,2
Сбытовые расходы	0	0	-	0	-
Амортизация	10,69	44,16	4,13 раза	44,16	4,13 раза
Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	0	0	-	0	-
Налоги и сборы	176,03	238,4	135,4	238,4	135,4
Нормативная прибыль	0	0		0	
Недополученные доходы/расходы					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	1097,37	1131,93	103,1	1131,93	103,1
Итого НВВ	23044,77	**23770,51**	**103,1**	**23770,49**	**103,1**
Корректировка в соответствии с п.15,16 Основ	- 205,62			**-439,40**	
Итого НВВ (для расчета тарифов)	22839,16	**23770,51**	**104,1**	**23331,09**	**102,15**
Тариф на водоотведение	14,32	**26,41**		**15,40**	
Темп роста тарифа			**184,4**		**107,5**

Корректировка неподконтрольных расходов:

В соответствии с п.73 Основ ценообразования корректировка НВВ производится с учетом фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов. В тарифе на водоотведение корректировка неподконтрольных расходов проведена по статьям:

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2021 год		Отклонение
			утверждено	корректировка	
1	2	3	4	5	6
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	759,17	0	
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	520,77	0	
2.1	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.			
2.2	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.			
2.3	Топливо (природный газ)	тыс. руб.	520,77	0	
2.4	Холодная вода	тыс. руб.			
3	Налоги и сборы	тыс. руб.	238,40	0	
3.1	Налог на прибыль	тыс. руб.			
3.2	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	178,00	0	
3.3	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.			
3.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.			
3.6	Транспортный налог	тыс. руб.			
3.7	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	60,40	0	
3.8	Прочие налоги и сборы	тыс. руб.			
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.			

5	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.			
5.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.			
6	Экономия расходов	тыс. руб.			
8	Недополученные доходы/расходы прошлых периодов	тыс. руб.			
9	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.			

Корректировка операционных расходов:

При формировании (корректировке) размера операционных расходов на 2021 год долгосрочного периода ранее использовались следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,037;
- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;
- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

При корректировке размера операционных расходов на 2021 год используются следующие показатели:

- индекс потребительских цен (ИПЦ) – 1,036;
- индекс изменения количества активов (ИКА) – 1,00;
- индекс эффективности расходов (ИЭР) – 1,01.

Операционные расходы на 2020 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на период на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Таким образом, скорректированные операционные расходы составят:

№ п/п	Наименование	Единица измерений	2021 год		Отклонение
			утверждено	корректировка	
1	2	3	4	5	6
1	Водоотведение	тыс. руб.	17317,17	0	0

Корректировка расходов на электрическую энергию:

В соответствии с п.64 Основ ценообразования расходы на приобретение электрической энергии определяются исходя из удельных расходов на электрическую энергию в расчете на объем принятых сточных вод, а так же исходя из плановых расчетных цен (тарифов) на электрическую энергию.

Расходы на электроэнергию на 2021 год корректируются за счет уточненных значений прогнозных параметров регулирования в соответствии с Прогнозом.

Расходы на электроэнергию составили – 4518,06 тыс. руб.

Расходы по статье «Амортизация» предлагается принять из фактической стоимости амортизируемого имущества 2020 года и норм амортизационных отчислений, что составит 44,16 тыс. руб.

Таким образом, предприятие предлагало принять (скорректировать) на 2021 год расходы в размере 23770,51 тыс. руб. (без НДС). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается принять затраты предприятия на 2021 год в размере 23331,09 тыс. руб. (без НДС). Снижение от предложения организации на 439,42 тыс. руб.

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

тыс. руб.

№	Наименование	Размер прибыли,	Регулируемый период

п/п		утвержденной в предыдущем периоде регулирования (2020 г.)	Предложения предприятия		Предложения комиссии	
			2021год	% роста к 2020 г.	2021 год	% роста к 2020 г.
1	Нормативная прибыль	0	0		0	
1.3	расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами					
2	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	1097,37	1131,93	103,1	1131,93	103,1

По предложению организации в расчет необходимой валовой выручки включена расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации в размере 5 процентов включаемых в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования расходов, указанных в подпунктах 1 – 7 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э.

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 принято решение об исключении из расчета тарифов экономически необоснованных расходов, учтенных ООО «ВодоСнабжение» в предложении об установлении (корректировке) тарифа представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 6 листах и в п. 5 настоящего заключения.

В соответствии с пунктами 15,16 Основ ценообразования и п.91 Методических указаний предлагается произвести корректировку НВВ на 2021 год с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов за 2019 год:

- водоотведение – (- 439,40 тыс. руб.).

Расчет экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) за 2019 год представлен в приложениях к экспертному заключению в таблицах.

Результаты экспертизы

В результате проведенного экспертного анализа предлагается утвердить (скорректировать) производственные программы в соответствии с данным экспертным заключением.

Постановлением администрации МО г. Медногорск Оренбургской области от 17.12.2018 г № 1760-па установлены следующие долгосрочные параметры на водоотведение:

Показатели	2019 год	2020 год	2021год	2022год	2023год
а) базовый уровень операционных расходов	16612,67	х	х	х	х
б) индекс эффективности операционных расходов	1%	1%	1%	1%	1%
в) нормативный уровень прибыли *	0	0	0	0	0
г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности: 1.уровень потерь воды	0	0	0	0	0
2.удельный расход электрической энергии	1,21	1,21	1,21	1,21	1,21

* для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, переданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по

концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В результате проведенного анализа предлагается на 2021-2023 года установить тарифы (с календарной разбивкой) на водоотведениедля ООО «ВодоСнабжение»:

руб./м^3

Срок действия тарифа	ЭОТ (без НДС)	тариф для населения (с НДС)
с 01.01.2021 по 30.06.2021	14,67	17,60
с 01.07.2021 по 31.12.2021	16,13	19,36
с 01.01.2022 по 30.06.2022	16,13	19,36
с 01.07.2022 по 31.12.2022	17,43	20,92
с 01.01.2023 по 30.06.2023	17,43	20,92
с 01.07.2023 по 31.12.2023	18,51	22,21

Рост тарифа (без НДС) декабря 2021 г. к тарифу (без НДС) декабря 2020 г. составит 109,95 %.

ГОЛОСОВАЛИ: «за» - единогласно.

Председательствующий О.Л. Подшибякин

Секретарь Р.М. Ахмеджанова