

ПРОТОКОЛ
комиссии по регулированию тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения

от 18 декабря 2020 года

Присутствовали:

Дубков А.В. - глава Бодайбинского городского поселения, председатель комиссии;
Кузнецова О.К. - зам. главы Бодайбинского городского поселения, зам. председателя комиссии,
Плотникова Н.Г.- начальник отдела по правовой работе администрации Бодайбинского городского поселения, член комиссии;
Куклина Т.В.- начальник отдела по экономике администрации Бодайбинского городского поселения, член комиссии;
Пиндик А.А.- главный специалист отдела по экономике администрации Бодайбинского городского поселения, секретарь комиссии;
На заседании присутствовали представители МУП «Тепловодоканал»:
Абрамова С.М.- начальник планово- экономического отдела МУП «Тепловодоканал».
Матвеев П.Я. – директор МУП «Тепловодоканал»

Повестка:

О внесении изменений в постановление от 10.12.2018 г. № 949 «Об установлении долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для гарантирующей организации МУП «Тепловодоканал»»

Председательствующий: Дубков А.В.

Открывая заседание, председательствующий известил присутствующих о правомочности заседания, огласил повестку дня, название материалов и их регистрационный номер.

Председательствующий доложил о содержании представленных МУП «Тепловодоканал» обосновывающих материалов.

Оглашено экспертное заключение к размерам тарифа на водоснабжение, водоотведение на 2021 год методом индексации (корректировки) для потребителей МУП «Тепловодоканал», оказывающие услуги на территории Бодайбинского муниципального образования по данному делу (Пиндик А.А.) В соответствии с приложениями № 1,2 к настоящему протоколу.

Начаты обсуждения.

По итогам обсуждения председательствующий огласил проект постановления» О внесении изменений в постановление от 10.12.2018 г. № 949 «Об установлении долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для гарантирующей организации МУП «Тепловодоканал»»

Рассмотрев представленные МУП «Тепловодоканал» обосновывающие материалы, руководствуясь:

-Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 года № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

- Законом Иркутской области от 06.11.2012 г. № 114-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными областными полномочиями в сфере водоснабжения и водоотведения»;

- другими нормативными правовыми актами в области государственного регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, в целях соблюдения баланса интересов МУП «Тепловодоканал» и потребителей Бодайбинского городского поселения, комиссия по регулированию тарифов

РЕШИЛА:

1. Внести изменения в постановление администрации Бодайбинского городского поселения от 10.12.2018 г. № 949 «Об установлении долгосрочных тарифов на питьевую воду и водоотведение для гарантирующей организации МУП «Тепловодоканал»»

1.1. В приложении №1 строки:

с 01.07.2021 по 31.12.2021	84,32		46,04
с 01.01.2022 по 30.06.2022	84,32		46,04

в следующей редакции:

с 01.07.2021 по 31.12.2021	90,89		46,31
с 01.01.2022 по 30.06.2022	90,89		46,31

1.2. В приложении № 3:

с 01.07.2021 по 31.12.2021	50,66		31,92
с 01.01.2022 по 30.06.2022	50,66		31,92

в следующей редакции:

с 01.07.2021 по 31.12.2021	52,66		32,11
с 01.01.2022 по 30.06.2022	52,66		32,11

Результаты голосования по вышеуказанным вопросам:

за - 5 (пять) против – 0 (ноль) воздержался - 0 (ноль)

Подписи членов комиссии:

Дубков А.В. (председатель комиссии)

Кузнецова О.К. (зам.председателя комиссии)

Плотникова Н.Г.. (член комиссии)

Куклина Т.В. (член комиссии)

Пиндик А.А. (секретарь комиссии)

Four handwritten signatures in blue ink, each on a horizontal line. The signatures are: 1. Дубков А.В. (Chairman), 2. Кузнецова О.К. (Deputy Chairman), 3. Плотникова Н.Г. (Member), 4. Куклина Т.В. (Member). The signature of Пиндик А.А. (Secretary) is not visible on this page.

**Экспертное заключение к расчету тарифа на водоотведение на 2021 год методом индексации (корректировка)
для потребителей МУПТ Тепловодоканал, оказывающего услуги на территории
Бодайбинского муниципального образования**

Приложение №2 к протоколу от 18.12.2020 г.

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено 10.12.2018г. № 949-п)		2020 год (утверждено дата и № ИПА)		Заявлено на 2021 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом регулирования на 2021 год	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %
			план	факт	план	план					
Баланс:											
1.	Пропущенно сточных вод всего	куб. м	901 382,0	901 382,0	926 455,0	912 399,0	Баланс водоотведения, реестр заключенных договоров за 2020г., плановый 2021г. Статистические отчеты 1-канализация за 2018,2019,2020г. Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 "Продажи" по водоотведению в количестве-суммовом выражении, проект производственной программы с изменениями на 2021 год.	912 399,0	По нижеприведенным основаниям.	98,5%	
1.1.	Собственные нужды	куб. м									912 399,0
1.2.	Принято сточных вод от других канализаций	куб. м					912 399,0	Не заявлено	-		
1.3.	Объем реализации услуг по потребителям всего, в том числе:	куб. м	901 382,0	901 382,0	926 455,0	912 399,0	По нижеприведенным основаниям.	98,5%			
1.3.1.	бюджетным потребителям	куб. м	68 965,0	68 965,0	70 350,0	71 100,0	71 100,0	Объем принятых сточных вод определен исходя из фактического объема принятых сточных вод за последний отчетный период и динамики за последние 3 года, в том числе с учетом прекращения приема сточных вод, а также изменения порядка определения количества принятых сточных вод, включая переход от применения расчетных способов определения количества принятых сточных вод к использованию приборов учета	101,1%		
1.3.2.	населению	куб. м	517 088,0	517 088,0	536 300,0	515 500,0	515 500,0	фактического объема принятых сточных вод за последний отчетный период и динамики за последние 3 года, в том числе с учетом прекращения приема сточных вод, а также изменения порядка определения количества принятых сточных вод, включая переход от применения расчетных способов определения количества принятых сточных вод к использованию приборов учета	96,1%		
1.3.3.	прочим потребителям	куб. м	315 329,0	315 329,0	319 805,0	325 799,0	325 799,0	фактического объема принятых сточных вод за последний отчетный период и динамики за последние 3 года, в том числе с учетом прекращения приема сточных вод, а также изменения порядка определения количества принятых сточных вод, включая переход от применения расчетных способов определения количества принятых сточных вод к использованию приборов учета	101,9%		
2.	Пропущено через собственные очистные сооружения	куб. м	766 500,0	766 500,0	768 600,0	766 500,0	766 500,0	изменения порядка определения количества принятых сточных вод, включая переход от применения расчетных способов определения количества принятых сточных вод к использованию приборов учета	99,7%		
3.	Передаю сточных вод другим канализациям:	куб. м									
3.1.	на очистные сооружения	куб. м									
3.2.	для транспортирования	куб. м									
4.	Обрешено стоков без очистки	куб. м	134 882,0	134 882,0	157 835,0	145 899,0	145 899,0	использованию приборов учета	92,4%		
Расчет налогообложимой налоговой выручки:											
Является плательщиком НДС (да/нет)											
1.	Текущие расходы	тыс. руб.	46 796,6	44 796,3	47 905,2	46 337,8	46 750,5	По нижеприведенным основаниям.	97,6%		
1.1.	Операционные расходы	тыс. руб.	37 460,4	36 107,9	38 196,5	38 865,1	39 175,9	В соответствии с п. 60 Основ ценообразования операционные расходы определены путем индексации операционных расходов базового периода регулирования с применением нижеприведенных параметров для расчета расходов на 2021 год.	102,6%		
<i>Параметры расчета:</i>											
	индекс эффективности операционных расходов	%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	Долгосрочный параметр регулирования в соответствии с п.79 Основ ценообразования.	100,0%		
	индекс потребительских цен	%	103,7%	102,9%	104,6%	103,6%	103,6%	Согласно прогнозным показателям и основным параметрам, определенным в базовом сценарии прогноза социально-экономического развития РФ на период до 2023 года, разработанным Минэкономразвития РФ в июне 2020 года (далее - Прогноз)	99,0%		
1.1.1.	Проловохозяйственные расходы	тыс. руб.	25 706,1	24 533,9	26 212,4	26 701,8	26 884,5	По нижеприведенным основаниям.	102,6%		
1.1.1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	549,5	355,6	560,3	572,7	574,7		102,6%		
1.1.2.	Расходы на оплату регулируемых организациями выполняемых сторонами организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	139,4	696,9	142,1	197,9	145,7		102,6%		
1.1.3.	Расходы на оплату труда и страховые взносы производственного персонала,	тыс. руб.	18 994,6	17 820,2	19 368,8	19 962,8	19 865,4		102,6%		
1.1.3.1.	Фонд оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	14 646,8	13 769,8	14 935,3	15 383,4	15 318,2		102,6%		
	Среднемесячная оплата труда основного производственного персонала	руб./мес.	31 572,0	33 749,5	32 194,0	38,0	38,0		102,6%		
	Численность (среднемесячная) основного производственного персонала, принятая для расчета	ед.	38,0	34,0	38,0	38,0	38,0		100,0%		

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено 10.12.2018г. № 949-п)		2020 год (утверждено дата и № ИТА)		Заявлено предприятием на 2021 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом регулирования на 2021 год	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования произведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %
			план	факт	план	план					
1.1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 347,8	4 050,4	4 433,5	4 579,4			4 547,2	-	102,6%
1.1.1.3.3.	Фонд оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.							0,0	-	-
	Среднемесячная оплата труда цехового персонала	руб./мес.							0,0	-	-
	Численность (среднесписочная) цехового персонала, принятая для расчета	ед.							0,0	-	-
1.1.1.3.4.	Страховые взносы от оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.							0,0	-	-
1.1.1.4.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль	тыс. руб.							0,0	-	-
1.1.1.5.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.							0,0	-	-
1.1.1.6.	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	6 022,6	5 651,2	6 141,2	5 968,4			6 238,7	-	102,6%
1.1.1.6.1.	Расходы на обслуживание, обезвреживание и захоронение осадка сточных вод	тыс. руб.							0,0	-	-
1.1.1.6.2.	Расходы на осуществление производственного контроля состава и свойств сточных вод, включая расходы на оборудование лабораторий, приобретение приборов и реактивов	тыс. руб.	40,0	17,7	40,8	40,0			41,8	-	102,6%
1.1.1.6.3.	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.							0,0	-	-
1.1.1.6.4.	Расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс. руб.							0,0	-	-
1.1.1.6.5.	Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.	4 401,2	4 147,7	4 487,9	4 313,6			4 603,0	-	102,6%
1.1.1.6.6.	Расходы на аварию-дефектоскопическое обслуживание	тыс. руб.	1 137,3	1 160,4	1 159,7	1 207,3			1 189,4	-	102,6%
1.1.1.6.7.	Расходы на охрану труда	тыс. руб.	444,1	325,4	452,8	407,5			464,4	-	102,6%
1.1.2.	Ремонтные расходы	тыс. руб.	5 477,0	5 228,1	5 584,9	5 790,4			5 728,1	-	102,6%
1.1.2.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	875,5	673,8	892,7	758,8			915,6	-	102,6%
1.1.2.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	2 024,6	2 280,1	2 064,5	2 325,7			2 117,4	-	102,6%
1.1.2.3.	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	2 000,1	1 745,9	2 039,5	2 100,7			2 091,8	-	102,6%
	Среднемесячная оплата труда ремонтного персонала	руб./мес.	36 176,0	30 310,8	36 888,7				37 834,5	-	102,6%
	Численность (среднесписочная) ремонтного персонала, принятая для расчета	ед.	4,4	4,8	4,8	4,8			4,8	-	100,0%
1.1.2.4.	Страховые взносы от оплаты труда ремонтного персонала	тыс. руб.	576,8	528,3	588,2	605,2			603,3	-	102,6%
1.1.3.	Административные расходы	тыс. руб.	6 277,3	6 355,9	6 399,2	6 372,9			6 563,3	-	102,6%
1.1.3.1.	Фонд оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	3 602,0	3 849,7	3 673,0	3 783,0			3 767,2	-	102,6%
	Среднемесячная оплата труда административного персонала	руб./мес.	52 302,7	56 282,2	53 333,1				54 700,6	-	102,6%
	Численность (среднесписочная) административного персонала, относимая на регулируемый вид деятельности	ед.	5,5	5,7	5,7	5,7			5,7	-	100,0%
1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	1 042,5	1 128,6	1 063,0	1 100,2			1 090,3	-	102,6%
1.1.3.3.	Административные расходы за исключением расходов на оплату труда и страховых взносов административно-управленческого персонала:	тыс. руб.	1 632,8	1 377,5	1 663,2	1 489,8			1 705,8	-	102,6%
1.	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями:	тыс. руб.	209,4	217,3	213,5	279,9			219,0	-	102,6%

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено 10.12.2018г. № 949-п)		2020 год (утверждено дата и № ПЛА)		Заявлено Предприятием на 2021 год		Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом регулирования на 2021 год	Обоснование причины и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проводится расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономические не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предположении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %			
			план	факт	план	план									
1.3.1.4.	тариф на транспортировку воды	руб./куб. м	369,4	181,4	390,6	227,4	218,6	2442,0	2442,0	2442,0	Согласно нижеприведенным основаниям	56,0%			
			4320,0	2419,0	4320,0	2442,0							89,5	2442,0	89,5
			руб./куб. м	85,5	75,0	90,42							93,1	89,5	89,5
			руб./куб. м	174,7	111,0	175,7							138,7	129,7	129,7
			руб./куб. м	3287,0	2419,0	3287,0							2442,0	2442,0	2442,0
1.3.1.5.	Расходы на водоотведение	руб./куб. м	53,2	45,9	53,46	55,5	53,1	53,1	53,1	53,1	Согласно нижеприведенным основаниям	73,8%			
			руб./куб. м	53,2	45,9	53,46	55,5	53,1	53,1	53,1	53,1	74,3%			
1.3.1.6.	Расходы на транспортировку сточных вод	руб./куб. м										-			
			руб./куб. м										-		
1.3.2.	Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей	тыс. руб.	818,7	713,1	596,6	716,4	761,0	761,0	761,0	761,0	По нижеприведенным основаниям.	127,6%			
			тыс. руб.	44,4	49,4	44,5	52,5	52,5	52,5	52,5	52,5	118,0%			
1.3.2.1.	Налог на прибыль	тыс. руб.	44,4	49,4	44,5	52,5	52,5	52,5	52,5	Принят исходя из ставки 20% от нормативной прибыли	-				
1.3.2.2.	Налог на имущество организаций	тыс. руб.	215,3	197,5	217,0	184,2	199,5	199,5	199,5	Регулирующим органом рассчитаны расходы на уплату налога на имущество в размере ставки налога 2,2% на основании представленных предприятием ведомостей амортизации.	91,9%				
1.3.2.3.	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.	133,8	134,2	134,2	134,2	288,6	288,6	288,6	288,6	Регулирующим органом приняты по расчету предприятия на основании п.44 Основ ценнообразования "Расходы на арендную плату и лицензионные платежи в отношении централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем, определяются органом регулирования тарифов в размере, не превышающем экономически обоснованный размер такой платы, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом. Экономически обоснованный размер арендной платы или лицензионной платы или лицензионного платежа определяется исходя из принципа возмещения арендодателю (лицензиотдателю) амортизации, налогов на имущество, в том числе на землю, и других обязательных платежей собственника передаваемого в аренду (лизинг) имущества, связанных с владением указанным имуществом. Экономически обоснованный уровень размера арендной платы или лицензионного платежа не может превышать размер, установленный в конкурсной документации или документации об аукционе, если арендная плата (лицензионный платеж) является критерием конкурса или аукциона на заключение соответствующего договора".	215,1%			
			тыс. руб.	133,8	134,2	134,2	134,2	288,6	288,6	288,6	288,6	288,6			
			тыс. руб.	133,8	134,2	134,2	134,2	288,6	288,6	288,6	288,6	288,6			
			тыс. руб.	133,8	134,2	134,2	134,2	288,6	288,6	288,6	288,6	288,6			
			тыс. руб.	133,8	134,2	134,2	134,2	288,6	288,6	288,6	288,6	288,6			
1.3.2.4.	Плата за пользование водным объектом	тыс. руб.									-				
1.3.2.5.	Транспортный налог	тыс. руб.									-				
1.3.2.6.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	224,3	175,9	200,9	175,0	49,9	49,9	49,9	Принят по расчету предприятия на стр.124 по строке Водоотведение	-				
1.3.2.7.	Прочие налоги и сборы:	тыс. руб.	200,9	156,1	200,9	170,5	170,5	170,5	170,5	По нижеприведенным основаниям.	84,9%				
	Единный налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения	тыс. руб.									-				
	Оплата услуг банка	тыс. руб.	200,9	156,1	200,9	170,5	170,5	170,5	170,5	Регулирующим органом данный расчет принят согласно представлению о доходе и расчету по условиям договора.	-				

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2019 год 10.12.2018г. № 94-п)	2020 год (Утверждено дата и № ПИА)	Заявлено Предприятием на 2021 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом регулирующая на 2021 год	Обоснование причины и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %
1.3.3.	Расходы на арендуную плату, концессионную плату и лицензионные платежи в отношении централизованых систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	план	план	план		план		-
1.3.4.	Сбытовые расходы гарантирующей организации (расходы по сомнительным долгам (дебиторской задолженности)	тыс. руб.	360,8	233,9	270,4	Предприятием представлено: анализ счета 63 за 2020 год, приказы о списании дебиторской задолженности в качестве безнадлежащего долга неравнозначного к высканию, истечение срока давности, акт инвентаризации дебиторской задолженности невозможной к высканию на 29.12.2019г.	270,4	Затраты приняты в соответствии с п. 25 Методических указаний в размере 2% НВБ, относимой на население, установленной для регулируемой организации на предыдущий период регулирования.	104,9%
1.3.5.	Экономия средств, достигнутая в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования	тыс. руб.							-
1.3.6.	Расходы на обслуживание федеральных сетей	тыс. руб.							-
1.3.7.	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.	4 652,60	4 652,6	3 064,1	Предприятием представлен расчет вытекающих доходов за 2019 год на сумму 3 064,1 тыс. рублей.	3 064,1	В соответствии с п.15 Основ ценообразования и п.12 Методических указаний № 1746-з в случае если регулируемая организация в течение истекшего периода регулирования понесла экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования тарифов при установлении тарифов на ее товары(работы, услуги), или имеет недополученные доходы прошлых периодов регулирования, то такие расходы (недополученные доходы), а также расходы связанные с обслуживанием заемных средств и собственных средств, направляемых на покрытие недостатка средств, учитываются в соответствии с методическими указаниями органом регулирования тарифов при установлении тарифов для такой организации в полном объеме не позднее чем на 3-й головной период регулирования, следующий за периодом регулирования, в котором указаны расходы (недополученные доходы) были подтверждены бухгалтерской и статистической отчетностью. На основании представленных предприятием обосновывающих материалов, регулирующим органом данный расчет принимается полностью.	58,8%
1.3.8.	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.							-
1.3.8.1.	Возврат займов и кредитов	тыс. руб.							-
1.3.8.2.	Проценты по займам и кредитам	тыс. руб.							-
2.	Амортизация	тыс. руб.	1 091,0	1 084,8	1 056,9	Представлена ведомость амортизационных отчислений на восстановление основных производственных фондов январь-ноябрь 2020 года и плановый декабрь 2020 года	1 032,1	Приняты регулирующим органом исходя из фактически начисленных амортизационных отчислений за январь - ноябрь 2020 года и планового декабря 2020 года, с учетом ввода новых ОС средств за 2020 год.	94,0%
3.	Нормативная прибыль	тыс. руб.	222,0	247,2	262,5		262,5	По индексируемому основанию.	118,1%
3.1.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции), определяемые в соответствии с утвержденными инвестиционными программами	тыс. руб.							-

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено 10.12.2018г. № 949-п)		2020 год (утверждено дата и № ПЛА)	Заявлено Предприятием на 2021 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Утчено органом регулирования на 2021 год	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, утченных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %
			план	факт						
3.2.	Средства на возврат займов и кредитов, привлеченных на реализацию мероприятий инвестиционной программы, в размере, определенном исходя из срока их возврата, предусмотренного договором займа и кредитными договорами, а также процента по таким займам и кредитам	тыс. руб.								
3.3.	Расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходы, относимые на прибыль после налогообложения)	тыс. руб.	222,0	247,2	222,3	262,5	Предоставлен расчет распределения прибыли по видам деятельности и расчет на социальные выплаты на 2021 год, предусмотренные п. 10 Коллективного договора предприятия.	262,5	Согласно п.п. "в", "г" п. 46 Методических указаний регулирующим органом расходы приняты по расчету предприятия.	118,1%
4.	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	тыс. руб.								
5.	Наблюдательный доход (НДС не облагается)	тыс. руб.	48 109,6	46 128,3	49 225,8	47 077,2	По вышестоящим основаниям.	48 045,1	По вышестоящим основаниям.	97,6%
6.	Тариф (НДС не облагается)	руб./кВт.ч. м	53,37	51,18	53,13	52,25	Определен исходя из принятой необходимой валовой выручки и объема полезного отпуска услуг.	52,66	Определен исходя из принятой необходимой валовой выручки и объема полезного отпуска услуг.	99,1%
7.	Темп роста тарифа	%			99,6%	98,3%		99,1%		0,995520618

Главный специалист отдела по экономике



А.А. Пиндик

**Экспертное заключение к расчету тарифа на питьевую воду (питьевое водоснабжение) на 2021 год методом индексации (корректировка)
для потребителей МУП Тепловодоканал, оказывающего услуги на территории
Бодайбинского муниципального образования**

Приложение №1 к протоколу от 18.12.2020 г.

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено дата и № НПА)		2020 год (утверждено дата и № НПА)		Заявлено Предприятием на 2021 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом Регулirования на 2021 год	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулirования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, утильных регулirующей организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %
			план	факт	план	план					
Баланс:											
1.	Объем поданной воды	куб. м	1 179 310,0	1 151 003,0	1 169 203,0	1 181 013,0	Проект производственной программы л.д.с 64-68	1 184 798,0			101,3%
2.	Получено воды со стороны	куб. м									
3.	Объем воды, используемой на собственные хозяйственно-бытовые нужды	куб. м	49 000,0	49 000,0	62 000,0	83 472,0		83 472,0	запроект дополнительной записку с расчетами по собственным нуждам		134,6%
4.	Объем воды, поданной в сеть	куб. м	1 130 310,0	1 102 003,0	1 107 203,0	1 097 541,0		1 101 326,0			99,5%
5.	Потери воды в сети	куб. м	104 303,0	104 303,0	101 569,0	101 135,0		101 135,0	Долгосрочный параметр регулirования в соответствии с п. 79 Основ ценообразования.		99,6%
6.	Уровень потерь воды в общем объеме воды, поданной в сеть	%	9,2%	9,5%	9,2%	9,2%		9,2%			100,0%
7.	Объем полезного отпуска питьевого водоснабжения всего, в том числе:	куб. м	1 026 007,0	997 700,0	1 005 634,0	996 406,0	Пояснительная записка по обоснованию отпуска воды на 2021 год, л.д. 79	1 000 191,0			99,5%
7.1.	Объем воды, используемой на производственные нужды всего, в том числе:	куб. м	317 878,0	317 878,0	326 834,0	317 081,0		319 191,0			97,7%
7.1.1.	на нужды горячего водоснабжения	куб. м	196 235,0	196 235,0	187 460,0	178 052,0	Объем горячей воды по потребителям (население л.д.69, бюджет и прочие потребители) реестр договоров л.д. 73-77)	184 842,0			98,6%
7.2.	Отпущено воды другим водопроводам	куб. м									
7.3.	Объем реализации воды всего, в том числе:	куб. м	708 129,0	708 129,0	678 800,0	679 325,0	По ниже приведенным основаниям	681 000,0			100,3%
7.3.1.	бюджетным потребителям	куб. м	50 289,0	50 289,0	53 100,0	55 000,0	Реестр заключенных договоров с бюджетными потребителями на 2020г. л.д. 73-74	53 003,0			99,8%
7.3.2.	населению	куб. м	426 966,0	426 966,0	412 287,0	414 325,0	Расчет потребления холодной и горячей воды населением ЕМО л.д.69	414 325,0			100,5%
7.3.3.	прочим потребителям	куб. м	230 874,0	230 874,0	213 413,0	210 000,0	Реестр заключенных договоров с бюджетными потребителями на 2020г. л.д. 74-77	213 672,0			100,1%
Расчет необходимой валовой выручки:											
Валовая платящаяиком НДС (дальше)											
1.	Текущие расходы	Нет	81 122,5	79 622,6	83 644,0	79 829,3		82 351,7	По нижеприведенным основаниям.		98,5%
1.1.	Операционные расходы	тыс. руб.	51 258,3	52 620,5	52 268,0	53 903,5		53 815,1	В соответствии с п. 60 Основ ценообразования операционные расходы определены путем индексации операционных расходов базового периода регулirования с применением нижеприведенных параметров для расчета расходов на 2021 год.		103,0%
Параметры расчета:											
	индекс эффективности операционных расходов	%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%		1,0%	Долгосрочный параметр регулirования в соответствии с п. 79 Основ ценообразования.		100,0%
	индекс потребительских цен	%	103,7%	102,9%	104,6%	103,6%		104,0%	Согласно прогнозным показателям и основным параметрам, определенным в Базовом сценарии прогноза социально-экономического развития РФ на период до 2023 года, разработанным Министерством РФ в июне 2020 года (далее - Прогноз)		99,4%
1.1.1.	индекс изменения количества активов	%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		0,0%			103,0%
1.1.1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	34 534,4	32 726,0	35 214,7	36 536,9		36 257,1			103,0%
1.1.1.1		тыс. руб.	3 909,3	3 694,2	3 986,3	4 243,4		4 104,3			103,0%

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено дата и № ППА)		2020 год (утверждено дата и № ППА)		Заявлено на 2021 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом регулирования на 2021 год	Обоснование причины и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, уточненных регулирующей организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %
			план	факт	план	факт					
1.1.1.2.	Расходы на оплату регулирующими организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	216,5	360,9	220,8	215,6		227,3	-	103,0%	
1.1.1.3.	Расходы на оплату труда и страховые взносы производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	24 932,7	24 434,1	25 423,9	26 183,9		26 176,4	-	103,0%	
1.1.1.3.1.	Фонд оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	19 242,3	18 839,5	19 621,4	20 210,7		20 202,2	-	103,0%	
	Среднемесячная оплата труда основного производственного персонала	руб/мес.	30 951,0	36 588,0	31 571,0	32 534,0		32 505,5	-	103,0%	
	Численность (среднесписочная) основного производственного персонала, принята для расчета	ед.	51,0	42,0	51,0	51,0		51,0	-	100,0%	
1.1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	5 690,4	5 594,5	5 802,5	5 973,2		5 974,3	-	103,0%	
1.1.1.3.3.	Фонд оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.						0,0	-	-	
	Среднемесячная оплата труда цехового персонала	руб/мес.						0,0	-	-	
	Численность (среднесписочная) цехового персонала, принята для расчета	ед.						0,0	-	-	
1.1.1.3.4.	Страховые взносы от оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.						0,0	-	-	
1.1.1.4.	Расходы на оплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налогооблагаемой базы налога на прибыль	тыс. руб.						0,0	-	-	
1.1.1.5.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.						0,0	-	-	
1.1.1.6.	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	5 475,9	4 236,8	5 583,7	5 714,0		5 749,0	-	103,0%	
1.1.1.6.1.	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс. руб.						0,0	-	-	
1.1.1.6.2.	Расходы на приобретение (использование) вспомогательных материалов, запасных частей	тыс. руб.						0,0	-	-	
1.1.1.6.3.	Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта	тыс. руб.	3 106,2	2 141,2	3 167,4	3 230,7		3 261,2	-	103,0%	
1.1.1.6.4.	Расходы на осуществление производственного контроля качества воды	тыс. руб.	240,0	275,3	244,7	252,0		251,9	-	103,0%	
1.1.1.6.5.	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	1 599,8	1 697,3	1 631,3	1 680,2		1 679,6	-	103,0%	
1.1.1.6.6.	Расходы на охрану труда	тыс. руб.	529,9	123,0	540,3	551,1		556,3	-	103,0%	
1.1.2.	Ремонтные расходы	тыс. руб.	7 681,6	10 956,0	7 832,9	8 110,1		8 064,8	-	103,0%	
1.1.2.1.	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	1 153,4	897,2	1 176,1	1 153,4		1 210,9	-	103,0%	
1.1.2.2.	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	2 994,7	6 962,3	3 053,7	3 145,3		3 144,1	-	103,0%	
1.1.2.3.	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	2 737,1	2 383,4	2 791,0	2 946,9		2 873,6	-	103,0%	
	Среднемесячная оплата труда ремонтного персонала	руб/мес.	37 322,0	32 269,0	37 653,0	39 679,0		38 767,5	-	103,0%	
	Численность (среднесписочная) ремонтного персонала, принята для расчета	ед.	6,0	6,0	6,0	6,0		6,0	-	100,0%	
1.1.2.4.	Страховые взносы от оплаты труда ремонтного персонала	тыс. руб.	796,4	713,1	812,1	864,5		836,1	-	103,0%	
1.1.3.	Административные расходы	тыс. руб.	9 042,3	8 938,5	9 220,4	9 436,5		9 493,3	-	103,0%	
1.1.3.1.	Фонд оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	5 092,5	5 260,6	5 192,8	5 323,6		5 346,5	-	103,0%	
	Среднемесячная оплата труда административного персонала	руб/мес.	53 445,0	57 340,0	54 444,0	58 595,0		56 055,5	-	103,0%	
	Численность (среднесписочная) административного персонала, отнесенная на регулируемый вид деятельности	ед.	7,8	7,5	7,8	7,5		7,8	-	100,0%	

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено дата и № НПА)		2020 год (утверждено дата и № НПА)		Заявлено на 2021 год	Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учено органом на 2021 год	Обоснование причины и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирование проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономические не обоснованные расходы, учтенных регулирующей организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %
			план	факт	план	факт					
1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	1 478,4	1 522,4	1 507,5	1 582,1	1 552,1	1 552,1	-	103,09%	
1.1.3.3.	Административные расходы за исключением расходов на оплату труда и страховых взносов административно-управленческого персонала.	тыс. руб.	2 471,4	2 155,5	2 520,1	2 530,8	2 594,7	2 594,7	-	103,09%	
1.	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями:	тыс. руб.	334,6	348,6	341,2	345,6	351,3	351,3	-	103,09%	
	услуги связи и интернет	тыс. руб.	120,5	122,3	122,9	126,6	126,5	126,5	-	103,09%	
	юридические услуги	тыс. руб.	31,5	32,2	32,1	33,1	33,1	33,1	-	103,09%	
	аудиторские услуги	тыс. руб.	8,9	38,9			0,0	0,0	-	-	
	консультационные услуги	тыс. руб.	97,1	73,6	99,0	97,0	101,9	101,9	-	103,09%	
	услуги по вневедомственной охране объектов и территории	тыс. руб.	85,5	81,6	87,2	88,9	89,8	89,8	-	103,09%	
	информационные услуги	тыс. руб.							-	-	
2.	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.					0,0	0,0	-	-	
3.	Служебные командировки	тыс. руб.	114,1	61,6	116,3	76,4	119,7	119,7	-	103,09%	
4.	Обучение персонала	тыс. руб.	7,9	12,3	8,1	13,2	8,3	8,3	-	103,09%	
5.	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль	тыс. руб.		15,2			0,0	0,0	-	-	
6.	Прочие административные расходы:	тыс. руб.	2 014,8	1 717,8	2 054,5	2 095,6	2 115,3	2 115,3	-	103,09%	
	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс. руб.					0,0	0,0	-	-	
	Расходы на оплату услуг сторонних организаций по обеспечению безопасности функционирования объектов централизованных систем водоснабжения и водоотведения, в том числе расходов на защиту от террористических угроз	тыс. руб.							-	-	
1.2.	Расходы на электрическую энергию и мощность	тыс. руб.	19 074,0	16 816,1	19 348,3	18 895,9	18 456,8	18 456,8	По нижеприведенным основаниям.	95,4%	
1.2.1.	Расходы на покупку электрической энергии	тыс. руб.	8 698,4	7 137,1	8 689,5	10 034,9	7 798,0	7 798,0	Определены исходя из объема приобретаемой электроэнергии и планового тарифа согласно п. 64 Основ ценнообразования	89,7%	
	Объем покупки энергии:		6 652 000,0	6 546 000,0	6 486 000,0	8 430 000,0	6 552 000,0	6 552 000,0	Определены исходя из объема подпитки воды в сеть и удельного расхода электрической энергии, утвержденного в качестве долгосрочного параметра регулирования	101,09%	
	НН	кВт-ч	408 000,0	169 000,0	332 000,0	521 000,0	398 000,0	398 000,0		119,29%	
	СН1	кВт-ч	1 254 000,0	1 208 000,0	1 041 000,0	1 210 000,0	1 041 000,0	1 041 000,0		100,09%	
	СН2	кВт-ч	4 990 000,0	5 169 000,0	5 113 000,0	6 699 000,0	5 113 000,0	5 113 000,0		100,09%	
	ВН	кВт-ч								-	
	Тариф на электрическую энергию:									-	
	НН	руб./кВт-ч	1,5160	1,3210	1,5630	1,4320	1,4320	1,4320	Принят на уровне средневзвешанного фактического тарифа за 2019 год по расцеливаемым объектам инфраструктуры с учетом индексации цен производителей по отрасли "Обеспечение электрической энергии, газом и паром, кондиционирование воздуха" на 2020-2021 год 103,6%, 104,0% в соответствии с прогнозом	91,6%	
	СН1	руб./кВт-ч	1,2570	1,0842	1,3050	1,1760	1,1760	1,1760		90,1%	
	СН2	руб./кВт-ч	1,3030	1,0842	1,3320	1,1740	1,1740	1,1740		88,1%	
	ВН	руб./кВт-ч								-	
1.2.2.	Расходы на покупку мощности	тыс. руб.	10 375,6	9 679,0	10 638,8	8 861,0	10 638,8	10 638,8		100,09%	
	Мощность	МВт	1 113 257,0	1 162 605,0	908 583,3	982 750,0	908 583,3	908 583,3		100,09%	
	Ставка за мощность	руб./МВт в мес.	0,777	0,6938	0,9776	0,7514	0,9776	0,9776		100,09%	
1.2.3.	Удельный расход электрической энергии	кВт-ч/куб. м	5,9	5,9	5,9	7,7	5,9	5,9	Долгосрочный параметр регулирования в соответствии с п. 79 Основ ценнообразования.	101,6%	
1.3.	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	10 790,2	10 186,0	12 027,7	7 029,9	10 079,8	10 079,8	Согласно нижеприведенным основаниям	83,8%	
1.3.1.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретенных у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	тыс. руб.	380,3	661,4	407,0	550,9	552,7	552,7	Согласно нижеприведенным основаниям	135,89%	
1.3.1.1.	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	369,5	369,1	395,8	413,0	414,8	414,8	Согласно нижеприведенным основаниям	104,89%	

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019 год (утверждено дата и № ППА)		2020 год (утверждено дата и № ППА)		Заявлено Предприятием на 2021 год		Представлено Предприятием в качестве обоснования	Учтенно органом регулирования на 2021 год	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет расходов и объема отпуска услуг, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов	Рост по отношению к 2019 году, %
			план	факт	план	план						
5.	Необходимая налоговая выручка (НДС не облагается)	тыс. руб.	87 510,2	85 513,5	90 037,3	86 939,2			90 910,9	По вышеприведенным основаниям.	101,0%	
6.	Тариф (НДС не облагается)	руб./куб. м	85,30	85,71	89,53	87,25			90,89	Определен исходя из принятой необходимой валовой выручки и объема полнечного отпуска услуг.	101,5%	
7.	Темп роста тарифа	%			105,09%	97,59%			101,5%			



А.А. Пиндик

Главный специалист отдела по экономике