



**ЛУБЕНСЬКА МІСЬКА РАДА
ЛУБЕНСЬКОГО РАЙОНУ
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ
(позачергова дев'ята сесія восьмого скликання)**

Р І Ш Е Н Н Я

15 липня 2021 року

**Про техніко-економічне обґрунтування
створення та діяльності структурного
підрозділу з постачання природного газу
Лубенського комунального житлово-
експлуатаційного управління**

На виконання рішення восьмої сесії Лубенської міської ради восьмого скликання від 10 червня 2021 року «Про припинення комунального підприємства фірми «Спектр» та реорганізацію ЛКЖЕУ», заслухавши інформацію начальника Лубенського комунального житлово-експлуатаційного управління Васенка С.М. щодо техніко-економічного обґрунтування створення та діяльності структурного підрозділу з постачання природного газу, керуючись ст. 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні»,

міська рада в и р і ш и л а :

1. Інформацію начальника Лубенського комунального житлово-експлуатаційного управління Васенка С.М. щодо техніко-економічного обґрунтування створення та діяльності структурного підрозділу з постачання природного газу Лубенського комунального житлово-експлуатаційного управління взяти до відома (додається).

2. Контроль за виконанням рішення покласти на першого заступника Лубенського міського голови Соболева О.А., заступника Лубенського міського голови Діденка О.Г., постійну депутатську комісію з питань планування бюджету та фінансів та постійну депутатську комісію з питань житлово-комунального господарства, комунальної власності та екології.

Лубенський міський голова

Олександр ГРИЦАЄНКО

Погоджено:

Секретар міської ради

М.Ф. Комарова

Перший заступник
Лубенського міського голови

О.А. Соболев

Заступник Лубенського міського голови

О.Г. Діденко

Голова постійної депутатської комісії
з питань планування бюджету та фінансів

Р.В. Сендзюк

Голова постійної депутатської комісії
з питань житлово-комунального
господарства, комунальної
власності та екології

С.Л. Супрун

Начальник фінансового управління
виконавчого комітету
Лубенської міської ради

Т.О. Романенко

Начальник юридичного відділу
виконавчого комітету
Лубенської міської ради

Н.М. Мелентьєва

Начальник відділу організаційного
забезпечення діяльності ради та ОСН
виконавчого комітету
Лубенської міської ради

Н.М. Уварова

Начальник Управління житлово-
комунального господарства виконавчого
комітету Лубенської міської ради

О.В. Князєв

Додаток до рішення
позачергової дев'ятої сесії
Лубенської міської ради
восьмого скликання
15 липня 2021 року

**Техніко-економічне обґрунтування
створення та діяльності структурного підрозділу з постачання
природного газу Лубенського комунального житлово-експлуатаційного
управління**

На даний час на ринку активно представлені майже 100 підприємств постачальників природного газу. Станом на липень 2021 року найвигіднішу ціну річного тарифу у розмірі 7,80 грн. за м. кубічний пропонує ТОВ "АГРОСИНТЕЗ ТРЕЙДІНГ". Ціна ТОВ "ГК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ" становить 7,96 грн. за м. кубічний.

Для створення та утримання нового підрозділу з постачання природного газу ЛКЖЕУ на даний час не має власних обігових коштів.

Створення на базі ЛКЖЕУ відділу з газопостачання потребує значних капітальних вкладень з місцевого бюджету для забезпечення відповідності підприємства ліцензійним умовам, першочергового забезпечення його діяльності та щомісячних поточних витрат на його, утримання і функціонування.

Обов'язковими умовами для успішної ліцензованої діяльності є:

- створення та ведення власного веб-сайту з особистим кабінетом споживача;
- створення кол-центру для обслуговування споживачів, який оснащено єдиним багатоканальним номером телефону для стаціонарних та мобільних телефонів;
- наявність приміщення для обслуговування споживачів;
- відкриття рахунків та мобільність щодо залучення клієнтів.

Згідно з проведеними попередніми розрахунками, для забезпечення роботи підрозділу за період **із серпня по грудень 2021** необхідно залучення коштів з бюджету Лубенської міської територіальної громади у розмірі **1904,9 тис. грн.**

Витрати	серпень	вересень	жовтень	листопад	грудень	Разом
Капітальні одноразові витрати						
Придбання оргтехніки	112,0 тис.грн.	-	-	-	-	112,0 тис.грн.
Придбання програмного забезпечення	500,0 тис.грн.	-	-	-	-	500,0 тис.грн.
Придбання меблів	47,0 тис.грн.	-	-	-	-	47,0 тис.грн.
Придбання приладдя, канцтоварів, МШП	10,0 тис.грн.	-	-	-	-	10,0 тис.грн.
Отримання ліцензії на постачання природного газу	2,4 тис.грн.	-	-	-	-	2,4 тис.грн.
Придбання автомобіля	443,5 тис.грн.	-	-	-	-	443,5 тис.грн.

Щомісячні витрати						
Витрати на оплату праці	48,5 тис.грн.	48,5 тис.грн.	48,5 тис.грн.	48,5 тис.грн.	48,5 тис.грн.	242,5 тис.грн.
Нарахування на заробітну плату 22%	10,5 тис.грн.	10,5 тис.грн.	10,5 тис.грн.	10,5 тис.грн.	10,5 тис.грн.	52,5 тис.грн.
Електроенергію	1,0 тис.грн.	1,0 тис.грн.	1,0 тис.грн.	1,0 тис.грн.	1,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.
Електроенергія для опалення приміщень	-	-	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	15,0 тис.грн.
Паливно-мастильні матеріали	10,0 тис.грн.	10,0 тис.грн.	10,0 тис.грн.	10,0 тис.грн.	10,0 тис.грн.	50,0 тис.грн.
Програмне забезпечення, обслуговування сайту	10,0 тис.грн.	10,0 тис.грн.	10,0 тис.грн.	10,0 тис.грн.	10,0 тис.грн.	50,0 тис.грн.
Обслуговування оргтехніки	1,5 тис.грн.	1,5 тис.грн.	1,5 тис.грн.	1,5 тис.грн.	1,5 тис.грн.	7,5 тис.грн.
Приладдя, канцтовари, МШП	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	25,0 тис.грн.
Витрати на відрядження	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	5,0 тис.грн.	25,0 тис.грн.
РАЗОМ (без ПДВ):	1206,4 тис.грн	91,5 тис.грн.	96,5 тис.грн.	96,5 тис.грн.	96,5 тис.грн.	1587,4 тис.грн.
РАЗОМ (з ПДВ):	1447,7 тис.грн	109,8 тис.грн	115,8 тис.грн	115,8 тис.грн	115,8 тис.грн	1904,9 тис.грн

Щодо необхідної суми коштів.

Капітальні (одноразові) витрати (створення веб-сайту, офісна техніка, меблі, автомобіль, програмне забезпечення, ліцензія, реєстрація на українській енергетичній біржі) - 1,338 млн. грн.з ПДВ.

Постійні (щомісячні) витрати: оплата праці, комунальні послуги, канцтовари та поштові послуги, ведення сайту, ПММ. – 115,8 тис. грн. з ПДВ в місяць. Загальна сума постійних витрат за період із серпня по грудень 2021 складе 567 тис. грн.

При надходженні бюджетних коштів на поточний рахунок ЛКЖЕУ виникнуть прогнозовані податкові зобов'язання:

ПДВ 20%	317,5 тис. грн.
Податок на прибуток 18%	280,0 тис. грн.
Частина чистого прибутку 5%	80 тис. грн.
Нарахування на заробітну плату (ЄСВ 22 %)	52,5 тис. грн.
Всього	730,00 тис. грн.

Згідно з інформацією, оприлюдненою на сайті Української енергетичної біржі, станом на серпень 2021 встановились такі ціни на газ:

Середньозважена ціна з ПДВ (післяплата) становить 15358,50 грн/тис. м³

Крім того, ціна на постачання природного газу для побутових споживачів включає: вартість закупівлі природного газу постачальником та тариф на послуги **транспортування природного газу** магістральними трубопроводами.

Тариф оператора газотранспортної системи становить 148,992 з ПДВ грн за 1000 м³ на добу.

Об'єм споживання природного газу абонентами ТОВ «ТД «Лубнигаз» у 2020 році склав 110092 тис. м³ на рік.

Припустимо, що абонентами новоствореного підрозділу стане близько 5 % споживачів, які споживатимуть в середньому близько 5,5 млн. м³ на рік або 458 тис. м³ на місяць

В такому випадку усереднені щомісячні витрати на придбання природного газу можуть скласти:

по післяплаті 7,102 млн. грн. в місяць

Загальні прямі витрати підрозділу на місяць складуть:

7,218 млн. грн. по післяплаті

Рентабельність 30%

2,165 млн. грн. по післяплаті

Загальні витрати на утримання підрозділу

9,383 млн. грн. в місяць по післяплаті

Ризики включають:

кошти фінансової підтримки не можуть бути надані передоплатою	ціна газу збільшується в рази
необхідно створення резервного запасу газу (як мінімум 10% об'єму)	збільшується податкове навантаження на прибуток, оскільки ЛКЖЕУ є КП
Сезонне коливання ціни газу на біржі	відсутність обігових коштів для забезпечення постійних витрат
Виникнення небалансу з оператором ГТС, у разі малого відбору	відкуп газу оператором за зменшеною ціною, що призводить до збитків
Ненабрання необхідної кількості клієнтів для покриття постійних витрат	закупівля малого обсягу газу не дозволить відділу вийти на самоокупність

В такому випадку тариф на постачання природного газу складатиме не менше 20,49 грн. за м. кубічний за умови придбання газу по післяплаті

Секретар міської ради

Маргарита КОМАРОВА

До рішення позачергової
дев'ятої сесії Лубенської
міської ради восьмого
скликання 15.07.2021 року

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до рішення «Про техніко-економічне обґрунтування створення та діяльності структурного підрозділу з постачання природного газу Лубенського комунального житлово-експлуатаційного управління»

У зв'язку з неодноразовими зверненнями представників ініціативної групи через низьку довіру до існуючих трейдерів на ринку постачання природного газу, виникла потреба у вивченні питання створення та діяльності комунального підприємства (чи його структурного підрозділу) з постачання природного газу.

Вказаний проєкт рішення розроблено на виконання рішення восьмої сесії Лубенської міської ради восьмого скликання від 10 червня 2021 року «Про припинення комунального підприємства фірми «Спектр» та реорганізацію ЛКЖЕУ», яким доручено ЛК ЖЕУ розробити техніко-економічне обґрунтування створення та діяльності комунального підприємства (чи його структурного підрозділу) з постачання природного газу.

Прийняття цього рішення надасть можливість Лубенській міській раді проаналізувати надані ЛК ЖЕУ розрахунки та за результатами цього аналізу визначити доцільність створення такого підприємства, подальшу ефективність його діяльності та конкурентність наданих послуг.

Вказаним рішенням не передбачається додаткових видатків з місцевого бюджету. В подальшому у разі прийняття рішення про створення комунального підприємства (чи його структурного підрозділу) з постачання природного газу видатки місцевого бюджету можуть складати 1904,9 тис. грн. до кінця 2021 року (без врахування витрат на закупівлю природного газу).

Начальник ЛК ЖЕУ

Сергій ВАСЕНКО