**ПРОТОКОЛ**

**заседания постоянно действующей комиссии по подготовке предложений и рассмотрению материалов по вопросу регулирования тарифов организаций осуществляющих эксплуатацию систем, используемых в сфере водоснабжения и водоотведения**

с. Озерное от 17.12.2015 г.

**Председательствующий: В.А. Ненашев** - председатель комиссии.

**Секретарь комиссии** – **Л.В. Кудрявцева**

**Присутствовали:**

 **А.А. Якушев** - заместитель председателя комиссии;

 **Л.Н. Помятун** – член комиссии;

 **Э.М. Джумангалиева** -член комиссии;

**Приглашенные**: Директор ООО «Родник» М.К.Зуева.

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

1. Об утверждении тарифа на питьевую воду на 2016 год для ООО «Родник» (Пылаевский сельсовет).

ВЫСТУПИЛ:

Председатель комиссии В.А.Ненашев – Расчет тарифов на 2016 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 – 7,8 %;

- оплата труда – 7,4 %;

- прочие расходы – 7,4 %.

Необходимая валовая выручка по предложению предприятия составила 15,74 тыс. рублей (без НДС / при применении УСН). Комиссия в результате проведенного анализа представленной документации предлагается определить необходимую валовую выручку на 2016 год в размере 15,74 тыс.руб. (без НДС / при применении УСН) (представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на четырёх листах).

Нормативы технологических затрат электрической энергии приняты в расчеты исходя из удельного расхода электрической энергии на производство 1 м³ воды 1,27 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****(2015 год)** | **Планируемое значение показателя** **в периоде регулирования****(2016 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 | % |  |  |
| 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. | 1,27 | 1,27 |
| 2.3. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды | кВт\*ч/куб.м. | 1,27 | 1,27 |
| 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. | 244,32 | 330,84 |

 Расчет объема отпуска услуг ООО «Родник»

 (баланс водоснабжения)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование** | **Единица измерения** | **Истекший год (2013)** | **Истекший год (2014)** | **Текущий год (2015)** | **Очередной год (2016)** |
| **план** | **факт** | **план** | **факт** | **план** | **ожид.** |  |
| 1 | Объем отпуска питьевой воды | тыс. куб. м | 2,97 | 2,4 | 2,97 | 3,32 | 2,97 | 2,97 | 4,3728 |
| 1.1 | объем воды, отпущенной абонентам: | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | по приборам учета | тыс. куб. м |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2 | по нормативам | тыс. куб. м | 2,97 | 2,4 | 2,97 | 3,32 | 2,97 | 2,97 | 4,3728 |
| 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 4,3728 тыс.м³, в том числе по полугодиям с 01.01.2016 по 30.06.2016 2,1864 тыс.м³; с 01.07.2016 по 31.12.2016 2,1864 тыс.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

Сравнительный анализ динамики расходов по отношению к предыдущему периоду регулирования приведен в таблице:

 тыс.руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Расходы, утвержденные в предыдущем периоде регулирования (2015 г.)** | **Регулируемый период** |
| **Предложения предприятия** | **Предложения комиссии** |
| **2016 год** | **% роста к 2015 г.** | **2016 год** | **% роста к 2015 г.** |
| Производственные расходы  | 159,33 | 168,25 |  | 169,86 |  |
| Ремонтные расходы | 33,22 | 34,68 |  | 78,37 |  |
| Административные расходы | 31,60 | 32,99 |  | 33,94 |  |
| Сбытовые расходы | - |  |  |  |  |
| Амортизация | 4,5 | 4,5 |  | 4,5 |  |
| Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи | - | - |  | - |  |
| Налоги и сборы | 4,04 | 4,04 |  | 4,04 |  |
| Нормативная прибыль | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |  |
| Недополученные доходы/расходы |  |  |  |  |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации | 11,63 | 12,22 |  | 15,74 |  |
| **Итого расходы** | **244,32** | **256,68** |  | **330,84** |  |
| **Тариф на питьевую воду (питьевое водоснабжение)** | **82,26** | **86,42** |  | **75,66** |  |
| **Темп роста тарифа** |  |  |  |  |  |

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 64,11 тыс. руб. с учетом удельного расхода электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, определенного показателями энергетической эффективности, с учетом предложения организации.

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды включены в расчет в соответствии с п. 17 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжении, водоотведении, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э в размере 93,43 тыс. руб. с учетом предложении организации.

Анализ ремонтных расходов

 Расходы по статье «Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем» предлагается принять в размере 78,37 тыс. руб..

Анализ административных расходов

В состав административных расходов включены расходы на оплату труда и отчислений на социальные нужды административного управленческого персонала в размере 24,55 тыс. руб. в соответствии с п. 27 Методических указаний.

Анализ расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов

 Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения принято в расчет в размере 4,50 тыс. руб..

Анализ расходов, связанных с оплатой налогов и сборов

 В состав расходов, связанных с оплатой 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 предлагается включить в расчет тарифа в соответствии с предложением организации в размере 1,60 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 налоговой ставке 1% от дохода организации, применяемой упрощенной системой налогообложения. Данные расходы предлагается включить 3,30 тыс. руб..

 В расчет необходимой валовой выручки включена расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации, определенная в соответствии с п. 47 (1) постановление Правительства РФ № 406 от 13.05.2013 г в размере 15,74 тыс. руб. на основании постановления МО Пылаевский сельсовет от 17.11.2014 № 53-п.

Таким образом, предприятие предлагало утвердить на 2016 год расходы в размере 256,68 тыс.руб. (при применении УСН). Комиссией в результате проведенного анализа представленной документации предлагается принять затраты предприятия на 2016 год в размере 330,84 тыс.руб. (при применении УСН)Увеличение от предложения организации на 74,16 тыс.руб.

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

тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование** | **Размер прибыли, утвержденной в предыдущем периоде регулирования (2015 г.)** | **Регулируемый период** |
| **Предложения предприятия** | **Предложения комиссии** |
| **2016 год** | **% роста к 2015 г.** | **2016 год** | **% роста к 2015 г.** |
| **1** | **Нормативная прибыль** | **0** | **0** |  | **0** |  |
| 1.1 | средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционной программы и пополнение оборотных средств, с учетом предусмотренных Налоговым кодексом Российской Федерации особенностей отнесения к расходам процентов по долговым обязательствам | 0 |  |  |  |  |
| 1.2 | расходы на капитальные вложения (инвестиции) на период регулирования, определяемые на основе утвержденных инвестиционных программ, за исключением процентов по займам и кредитам, привлекаемым на реализацию мероприятий инвестиционной программы, учтенных в стоимости таких мероприятий |  |  |  |  |  |
| 1.3 | расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами |  |  |  |  |  |
| **2** | **Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации** | **11,63** | **12,22** |  | **15,74** |  |

Расчет предпринимательской прибыли гарантирующей организации скорректирован в соответствии с п.32(1) Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения. Предлагается утвердить затраты по данной статье в размере 15,74 тыс. руб., отклонение от предложенной организацией суммы прибыли составило 3,52 тыс. руб.

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 «Родник» в предложении об установлении тарифапредставлено в прилагаемых расчетах к настоящему протоколу на четырёх листах.

 Результаты экспертизы

 В результате проведенного анализа комиссией предлагается на 2016 год утвердить производственную программу в соответствии с данным экспертным заключением и тариф на питьевую воду (питьевое водоснабжение) для ООО «Родник»

 руб./м3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Срок действия тарифа | ЭОТ (при применении УСН)  | тариф для населения (при применении УСН) |
| с 01.01.2016 по 31.12.2016 | 75,66 | 75,66 |

ООО «Родник» согласно с предлагаемыми к установлению тарифами.

Голосовали: «ЗА» - единогласно

Председатель комиссии В.А.Ненашев

Секретарь комиссии Л.В.Кудрявцева