**Заключение**

**по установлению долгосрочных тарифов методом индексации на услуги МКУ «Центр хозяйственного обслуживания Батаминского муниципального образования» в сфере водоснабжения на 2017-2019 годы**

**1. Оценка достоверности данных, приведенных в предложении об установлении тарифа**

Экспертное заключение по установлению тарифа на услуги Муниципального казенного учреждения «Центр хозяйственного обслуживания Батаминского МО» (далее- Учреждение) в сфере водоснабжения подготовлено в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом о Водоснабжении и Водоотведении № 416 от 07.12.2011 г. (далее Федеральный закон № 416-ФЗ;

- Постановлением правительства Российской Федерации № 406 от 13.05.2013 г. «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности коммунального комплекса» (далее – Основы ценообразования);

- Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения утвержденными постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 г. № 406 « О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения,

( далее – Правила);

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

-Приказом ФСТ от 16.07.2014 г. № 1154-э «Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;

- Приказом Минстроя России от 25.01.2014 г. № 22/пр «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета затрат по видам деятельности организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, и единой системы классификации таких затрат» (далее – Порядок раздельного учета);

- Постановлением правительства РФ от 29.07.2013 г. № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

- Другими нормативно-правовыми актами в сфере регулирования тарифов организаций коммунального комплекса.

Заявление об установлении тарифа на питьевую воду на 2017 год и обосновывающие материалы, предусмотренные пунктом 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения Учреждением не представлены.

Дело по установлению долгосрочных тарифов на 2016-2018 гг. (первый долгосрочный период регулирования) открыто по инициативе органа регулирования, на основании главы IV пункта 15 Правил регулирования.

При регулировании тарифов на услуги в сфере водоснабжения, оказываемые Учреждением, применен метод индексации установленных тарифов с учетом основных показателей прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, одобренных на заседании Правительства Российской Федерации 13 октября 2016 года.

Учреждение создано на основании постановления администрации Батаминского муниципального образования Зиминского района от 20.12.2013 года № 76 «О создании муниципального казенного учреждения «Центр хозяйственного обслуживания Батаминского муниципального образования», зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России № 17 по Иркутской области 16 января 2014 года, ОГРН 1143850000909.

Деятельность по холодному водоснабжению на территории Батаминского муниципального образования в 2016 году Учреждение осуществляет на основании договора от 26 октября 2015 года без № «О закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления за муниципальным казенным учреждениям «Центр хозяйственного обслуживания Батаминского МО».

Тариф базового периода представлен в таблице 1.

Таблица 1.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование товаров и услуг | Тариф базового периода регулирования (2016 год) |
| Питьевая вода | 37,07 |

Необходимая валовая выручка базового периода \_\_1298,4 т.р.\_\_\_\_\_

**2.Оценка обоснованности производственной программы**

Производственная программа по обеспечению оказания услуг в сфере водоснабжения на расчетный период действия тарифов в порядке, предусмотренном постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 г. № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения» Учреждением не представлена.

В связи с этим объем принят на уровне определенном ранее и представлен в таблице 2

Показатели производственной деятельности Учреждения в сфере водоснабжения

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Ед. измерения | Величина показателя на регулируемый период |
|  | Батаминское МО |  |  |
| 1. | Объем поднятой воды | тыс. куб. м | 35,024 |
| 2. | Объем воды, поступившей в сеть | тыс. куб. м | 35,024 |
| 3. | Объем потерь | тыс. куб. м |  |
| 4. | Уровень потерь к объему отпущенной воды в сеть | % |  |
| 5. | Объем реализации услуг всего,  в том числе по потребителям: | тыс. куб. м | 35,024 |
| 5.1 | Населению | тыс. куб. м | 32,472 |
| 5.2 | Бюджетные потребители | тыс.куб.м | 1,832 |
| 5.3 | Прочие потребители | тыс.куб.м | 0,720 |

Показатели производственной программы обеспечивают необходимую потребность потребителей, присоединенных к системам коммунальной инфраструктуры, эксплуатируемой Учреждением. Потребители регулируемых услуг Учреждения находятся в границах одного муниципального образования.

Структура прогнозируемых на регулируемый период объемов реализации услуг

Таблица 3

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуги и муниципального образования | Объем отпуска услуг, тыс.куб. м | Удельный вес, % |
|  | Батаминское МО |  |  |
| 1. | Водоснабжение, в том числе | 35,024 | 100 |
| 2. | Объем отпуска в сеть | 35,024 | 100 |
| 3. | Объем потерь |  |  |

На водозаборных сооружениях приборов учета нет.

**3. Оценка экономической обоснованности финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы в сфере водоснабжения**

**3.1Анализ экономической обоснованности себестоимости воды по статьям расходов**

**Производственные расходы**

**3.1.1 Статья «Расходы на оплату труда»**

Таблица 4

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2017 год | Расчет экспертов администрации | Корректировка,% |
| Расходы на оплату труда, тыс.руб. | 420,8 | 0,00 | 440,6 | 104,7 |
| Среднемесячная зарплата,руб. | 9352 | 0,00 | 9791,5 | 104,7 |

Расходы на оплату труда основного производственного персонала Учреждением не заявлены. Расходы скорректированы на индекс потребительских цен 104,7%, который определен в соответствии с основными показателями прогноза социально-экономического развития РФ на 2017 год и на плановый период 2018-2019 гг., одобренные на заседании Правительства РФ 13 октября 2016 года (далее Прогноз).

**3.1.2 Статья «Страховые взносы»**

Таблица 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2017 г., | Расчет экспертов администрации | Корректировка, % |
| Страховые взносы, тыс.руб. | 127,1 | 0,0 | 133,1 | 104,7 |

Процент отчислений на социальные нужды сохранен на уровне, учтенном при расчете тарифа базового периода регулирования (2016 год) в размере 30,2% и включает в себя:

Пенсионный фонд – 22%

Фонд социального страхования (ФСС) – 2,9%

Федеральный фонд обязательного страхования (ФФОМС) – 5,1%

Страхование от несчастных случаев – 0,2%.

**3.1.3 Статья «Расходы на текущий ремонт систем водоснабжения»**

Таблица 6

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2017 г. | Расчет экспертов администрации | Корректировка, тыс.руб. |
| Расходы на текущий ремонт систем водоснабжения, либо объектов, входящих в состав таких систем,тыс.руб. | 122,5 | 0,0 | 122,5 | 100 |

По статье «Расходы на текущий ремонт систем водоснабжения» предложение Учреждением не представлено. Расходы приняты на уровне определенном в предыдущем периоде регулирования. В следующем периоде регулирования Учреждению необходимо будет подтвердить фактически понесенные расходы в соответствии с требованиями законодательства. В противном случае расходы будут исключены из состава НВВ как избыточные доходы.

**3.1.4 Статья «Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта»**

Таблица 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2017 г., тыс.руб. | Расчет экспертов администрации | Корректировка, тыс.руб. |
| Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта | 30,0 | 0,0 | 30,0 | 103,7 |

По статье «Расходы на эксплуатацию, техническое обслуживание и ремонт автотранспорта» предложение Учреждением не представлено. Расходы приняты на уровне определенном в предыдущем периоде регулирования .

**3.1.5. Статья «Расходы на осуществление производственного контроля качества воды»**

Таблица 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2017г. | Расчет экспертов администрации | Корректировка, % |
| Расходы на осуществление производственного контроля качества воды,тыс.руб. | 66,9 | 0,0 | 66,9 | 100 |

По статье «Расходы на осуществление производственного контроля качества воды» предложение Учреждением не представлено. Расходы приняты на уровне определенном в предыдущем периоде регулирования. В следующем периоде регулирования Учреждению необходимо будет подтвердить фактически понесенные расходы в соответствии с требованиями законодательства. В противном случае расходы будут исключены из состава НВВ как избыточные доходы.

**3.1.6 Статья «Расходы на электрическую энергию и мощность»**

Таблица 9

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2017 г. | Расчет экспертов администрации | Корректировка,% |
| Объем покупаемой электрической энергии,кВт.ч | 173658 | 0,00 | 173658 | 100 |
| Расходы на электрическую энергию,тыс.руб. | 526,9 | 0,00 | 563,8 | 107,0 |

Расходы по статье «Расходы на электрическую энергию и мощность» Учреждением не заявлены. Объем электроэнергии принят на уровне определенном в предыдущем периоде регулирования. Расходы проиндексированы на индекс 107% в соответствии с Прогнозом.

**Неподконтрольные расходы**

**3.1.7. Статья «Налоги и сборы»**

Таблица 10

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2017год, | Расчет экспертов администраци | Корректировка, % |
| Водный налог, тыс.руб. | 4,2 | 0,0 | 4,2 | 100 |

По статье «Налоги и сборы» предложение Учреждением не представлено. Расходы приняты на уровне определенном ранее.

**3.2. Анализ экономической обоснованности прибыли**

Таблица 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения, тыс.руб. | Расчет экспертов администраци, тыс.руб. | Корректировка, % |
| Нормативная прибыль | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

По статье «Нормативная прибыль» расходы Учреждением не заявлены.

**4. Необходимая валовая выручка**

На основании вышеизложенного необходимая валовая выручка для осуществления Учреждением регулируемой деятельности на регулируемый период 2017 года составит 1361,0 тыс.руб. рост по сравнению с базовым период (2016 год) составит 104,8% ; на 2018 год -1421,5 т руб. , рост 104,4%. ; на 2019 год- 1478,0 т.руб., рост 104,0%.

**5. Долгосрочные тарифы на питьевую воду на первый долгосрочный период регулирования 2017-2019 годы.**

Комиссия предлагает установить долгосрочные тарифы для МКУ «Центр хозяйственного обслуживания Батаминского МО» на питьевую воду в соответствии с таблицей 12

Таблица 12

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование регулируемой организации | Период действия | Величина тарифа  (руб/м3) |
| МКУ «Центр хозяйственного обслуживания Батаминского МО» | Прочие потребители (НДС не облагается) | |
| с 01.01.2017 по 30.06.2017 | 37,07 |
| с 01.07.2017 по 31.12.2017 | 38,86 |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 38,86 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 40,59 |
| с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 40,59 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 42,20 |
| Население (НДС не облагается) | |
| с 01.01.2017 по 30.06.2017 | 37,07 |
| с 01.07.2017 по 31.12.2017 | 38,86 |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 38,86 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 40,59 |
| с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 40,59 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 42,20 |

Председатель тарифной комиссии: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_А.Б. Онучина

Члены тарифной комиссии: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_О.Г. Воронцова

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И.В. Выборова

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Н.В. Вакальчук

Ответственный за подготовку

экспертного заключения \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Е.А.Мотовилова