Заключение

по корректировке долгосрочных тарифов методом индексации на услуги МКУ «Центр хозяйственного обслуживания Батаминского муниципального образования» на территории Батаминского муниципального образования в сфере водоснабжения на 2019 год

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 по корректировке тарифа на питьевую воду на 2019 год и обосновывающие материалы, предусмотренные пунктом 17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения Учреждением не представлены.

Дело по корректировке долгосрочных тарифов на 2019 год открыто по инициативе органа регулирования, на основании главы IV пункта 15 Правил регулирования.

При корректировке необходимой валовой выручки на услуги в сфере холодного водоснабжения применен метод индексации установленных тарифов с учетом базового варианта уточненного Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года по состоянию на октябрь 2018 года (далее - Прогноз).

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, ИНН 3814018732.

Деятельность по холодному водоснабжению на территории Батаминского муниципального образования в 2019 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 (2017 год) |
| Питьевая вода | 40,14 |

Необходимая валовая выручка базового периода \_\_1405,9т.р.\_\_\_\_\_

2.Оценка обоснованности производственной программы

Объем принят на уровне базового периода 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, 2018 год |
|  | Батаминское МО |  |  |
| 1. | Объем поднятой воды | куб. м | 35024 |
| 2. | Объем воды, поступившей в сеть | куб. м | 35024 |
| 3. | Объем потерь | куб. м |  |
| 4. | Уровень потерь к объему отпущенной воды в сеть | % |  |
| 5. | Объем реализации услуг всего,  в том числе по потребителям: | куб. м | 35024 |
| 5.1 | Населению | куб. м | 32472 |
| 5.2 | Бюджетные потребители | куб.м | 1832 |
| 5.3 | Прочие потребители | куб.м | 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, куб. м | Удельный вес, % |
|  | Батаминское МО |  |  |
| 1. | Водоснабжение, в том числе | 35024 | 100 |
| 2. | Объем отпуска в сеть | 35024 | 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 расходов по статьям расходов

Производственные расходы

3.1.1 Статья «Расходы на оплату труда»

Таблица 4

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2019 год | Расчет экспертов администрации | Корректировка,% |
| Расходы на оплату труда, тыс.руб. | 452,3 | 0,00 | 468,4 | 103,6 |
| Среднемесячная зарплата,руб. | 10052,2 | 0,00 | 10409,5 | 103,6 |

Расходы на оплату труда основного производственного персонала и отчисления на социальные нужды на 2019 год Учреждением не заявлены. Расходы приняты с индексом 103,6% в соответствии с базовым вариантом уточненного Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года по состоянию на октябрь 2018 года (далее - Прогноз).

3.1.2 Статья «Страховые взносы»

Таблица 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2019 г., | Расчет экспертов администрации | Корректировка, % |
| Страховые взносы, тыс.руб. | 136,6 | 0,0 | 141,5 | 103,6 |

Процент отчислений на социальные нужды сохранен на уровне, учтенном при расчете тарифа базового периода регулирования (2018 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 2019 г. | Расчет экспертов администрации | Корректировка, % |
| Расходы на текущий ремонт систем водоснабжения, либо объектов, входящих в состав таких систем,тыс.руб. | 125,8 | 0,0 | 130,3 | 103,6 |

По статье «Расходы на текущий ремонт систем водоснабжения» предложение Учреждением не представлено. Расходы приняты на уровне определенном в предыдущем периоде регулирования с индексом 103,6%, в соответствии с Прогнозом.

3.1.4. Статья «Расходы на осуществление производственного контроля качества воды»

Таблица 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2019 г. | Расчет экспертов администрации | Корректировка, % |
| Расходы на осуществление производственного контроля качества воды,тыс.руб. | 68,6 | 0,0 | 71,0 | 103,6 |

По статье «Расходы на осуществление производственного контроля качества воды» предложение Учреждением не представлено. Расходы приняты на уровне определенном в предыдущем периоде регулирования с индексом 102,7%, в соответствии с Прогнозом.

3.1.5 Статья «Расходы на электрическую энергию и мощность»

Таблица 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2019 г. | Расчет экспертов администрации | Корректировка,% |
| Объем покупаемой электрической энергии,кВт.ч | 173658 | 0,00 | 173658 | 100 |
| Расходы на электрическую энергию,тыс.руб. | 591,8 | 0,00 | 626,7 | 105,9 |

Расходы по статье «Расходы на электрическую энергию и мощность» Учреждением не заявлены. Объем электроэнергии принят на уровне определенном в базовом периоде регулирования с учетом индекса цен производителей на внутреннем рынке по отрасли «Обеспечение электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха» на 2019 год в размере 105,9%, в соответствии с Прогнозом.

Неподконтрольные расходы

3.1.6. Статья «Налоги и сборы»

Таблица 9

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи | Базовый период | Предложение Учреждения на 2019год, | Расчет экспертов администраци | Корректировка, % |
| Водный налог, тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

По статье «Налоги и сборы» предложение Учреждением не представлено. Фактические расходы по водному налогу Учреждением не заявлены. Расходы исключены полностью из состава необходимой валовой выручки.

3.2. Анализ экономической обоснованности прибыли

Таблица 10

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 2019 год составит 1469,7 тыс.руб. рост по сравнению с базовым период (2018 год) составит 104,5% .

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

Комиссия предлагает установить долгосрочные тарифы для потребителей МКУ «Центр хозяйственного обслуживания Батаминского МО» на территории Батаминского муниципального образования на питьевую воду в соответствии с таблицей 11

Таблица 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование населенного пункта | Период действия | Тариф руб./куб.м. (НДС не облагается) | |
| Прочие потребители | Население |
| 1. | с.Батама, с.Басалаевка, с.Сологубово,  уч-к Стибутовский | с 01.01.2017 по 30.06.2017 | 37,07 | 37,07 |
| с 01.07.2017 по 31.12.2017 | 38,86 | 38,86 |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | 38,86 | 38,86 |
| с 01.07.2018 по 31.12.2018 | 40,14 | 40,14 |
| с 01.01.2019 по 30.06.2019 | 40,14 | 40,14 |
| с 01.07.2019 по 31.12.2019 | 41,96 | 41,30 |

Председатель тарифной комиссии: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_И.В.Выборова

Члены тарифной комиссии:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.В.Генза

Ответственный за подготовку

экспертного заключения \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.А.Гильдебрандт