

ПРОТОКОЛ
заседания экспертной комиссии по расчету тарифов

с.Матвеевка

от 13 декабря 2018 года № 1

- | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. Председатель комиссии | - Мусифуллин И.Ю. |
| 2. Зам. Председателя комиссии | - Цепяев В.А. |
| 3. Член комиссии - ведущий специалист по вопросам торговли, развития предпринимательства и, муниципальных рынков | - Дурасова И.А. |
| 4. Член комиссии – председатель постоянной комиссии Совета депутатов МО Матвеевский район по бюджетной, налоговой и финансовой политике, собственности и экономическим вопросам | - Шишкин А.Н. |

ПРИГЛАШЕНЫ:

Экономист МУП «Матвеевский коммунальщик» - Мишина А.В.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. Об установлении тарифов на водоотведение для МУП «Матвеевский коммунальщик» на период 2019-2021 гг.

По первому вопросу: Об установлении тарифов на водоотведение для МУП «Матвеевский коммунальщик» на период 2019-2021 гг.

ВЫСТУПИЛИ:

Ведущий специалист по вопросам торговли, развития предпринимательства и, муниципальных рынков Дурасова И.А. –МУП «Матвеевский коммунальщик» обратились в администрацию района об утверждении тарифа на водоотведение на долгосрочный период 2019-2021 гг.

Расчет тарифов на 2019-2021 годы выполнен методом индексации в соответствии со сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами Прогноза.

Индексы изменения затрат по статьям расходов в соответствии с Прогнозом составят:

	2019 год	2020 год	2021 год
электроэнергия	11,0%	3,0%	3,9%
оплата труда	4,6%	3,4%	4,0%
прочие расходы	4,6%	3,4%	4,0%

Необходимая валовая выручка по предложению предприятия составила 1875,23 тыс. рублей (при применении УСН). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается определить необходимую валовую выручку (для расчета тарифов) на 2019 год в размере 1786,16 тыс. руб. (при применении УСН) (представлено в прилагаемых расчетах к экспертному заключению на 6 листах).

Нормативы технологических затрат электрической энергии приняты в расчеты исходя из удельного расхода электрической энергии на производство сточных вод, принятых в канализационную сеть: 2019 – 1,33 кВтч/м³; 2020 – 1,33 кВтч/м³; 2021 – 1,33 кВтч/м³.

Плановые и фактические значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоотведения:

№ п/п	Показатели эффективности производственной программы	Ед. изм.	Значение показателя в базовом периоде (2018 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2019 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2020 год)	Планируемое значение показателя в периоде регулирования (2021 год)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Показатели качества очистки сточных вод					
1.1.	Доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения	%	0	0	0	0
1.2.	Доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме поверхностных сточных вод, принимаемых в централизованную ливневую систему водоотведения	%	0	0	0	0
1.3.	Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения отдельно для централизованной общесплавной (бытовой) и централизованной ливневой систем водоотведения	%	0	12,5	12,5	12,5
2.	Показатели энергетической эффективности					
2.1.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод	кВт*ч/куб.м	1,50	1,26	1,26	1,26
2.2.	Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод	кВт*ч/куб.м	0,04	0,07	0,07	0,07
3.	Показатели надежности и бесперебойности					
3.1.	Удельное количество аварий и засоров в расчете на протяженность канализационной сети в год	ед./км	0,4	0,4	0,4	0,4
4.	Расходы на реализацию производственной программы (НВВ для расчета тарифа)	тыс. руб.	1738,65	1786,16	1825,23	1875,43

5.1. Расчет объема отпуска услуг МУП «Матвеевский коммунальщик»

	приток сточных вод	куб. м									
1.5	Поступило с территорий, дифференцированных по тарифу	тыс. куб. м									
2	Объем транспортируемых сточных вод	тыс. куб. м				28,0	28,0	28,0	28,0	28,0	
2.1	На собственные очистные сооружения	тыс. куб. м				28,0	28,0	28,0	28,0	28,0	
2.2	Другим организациям	тыс. куб. м									
3	Объем сточных вод, поступивших на очистные сооружения	тыс. куб. м				28,0	28,0	28,0	28,0	28,0	
3.1	Объем сточных вод, прошедших очистку	тыс. куб. м				28,0	28,0	28,0	28,0	28,0	
3.2	Сбросы сточных вод в пределах нормативов и лимитов	тыс. куб. м				28,0	28,0	28,0	28,0	28,0	
4	Объем обезвоженного осадка сточных вод	тыс. куб. м									
5	Темп изменения объема отводимых сточных вод	%									

Исходя из фактического объема приема сточных вод за последний отчетный год и динамики приема сточных вод за последние три года, в том числе с учетом подключения (технологического присоединения) объектов потребителей к центральным системам водоотведения и прекращения приема сточных вод в отношении объектов потребителей, а также изменения порядка определения количества принятых сточных вод предлагается принять объем принятых сточных вод в размере:

	тыс. м ³		
	2019 г.	2020 г.	2021 г.
В год	28,0	28,0	28,0
с 01.01. по 30.06.	14,0	14,0	14,0
с 01.07. по 31.12.	14,0	14,0	14,0

6. 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

тыс. руб.

Наименование	Расходы, утвержденные в предыдущем периоде регулирования (2018 г.)	Регулируемый период			
		Предложения предприятия		Предложения комиссии	
		2019 год	% роста к 2018 г.	2019 год	% роста к 2018 г.
Производственные расходы	1173,6	1310,67	111,7	1370,73	116,8
Ремонтные расходы	490,65	506,16	103,2	357,97	73,0
Административные расходы					
Сбытовые расходы					
Амортизация					
Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи					
Налоги и сборы	56,7	58,4	103,0	57,46	101,3
Нормативная прибыль	17,7	0		0	
Недополученные доходы/расходы					
Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					
Итого НВВ	1738,65	1875,23	107,9	1786,16	102,7
Корректировка в соответствии с п.15,16 Основ					
Итого НВВ (для расчета тарифов)	1738,65	1875,23	107,9	1786,16	102,7
Тариф на питьевую воду (питьевое водоснабжение)	63,16	66,97	106,0	64,42	102,0
Темп роста тарифа			106,0		102,0

Анализ производственных расходов

Разница в сумме производственных расходов составляющая 60,06 тыс. руб. сложилась в результате корректировки суммы затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала согласно штатному расписанию МУП «Матвеевский коммунальщик» с учетом увеличения МРОТ с 1 января 2019 года до 11280 рублей.

Анализ ремонтных расходов

Разница в сумме ремонтных расходов составляющая 148,19 тыс. руб. сложилась в результате корректировки суммы затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала.

Комиссия предлагает перераспределить численность контролеров водоканализационных сетей по удельному весу обслуживаемых абонентов водоснабжения и водоотведения. По штатному расписанию количество штатных контролеров по участку водоканализационных сетей составляет 1,5 единицы. Количество абонентов всего 1576, в том числе в водоснабжении 1326, в водоотведении 250. Доля обслуживаемых абонентов в водоотведении составила 15,9%. Соответственно, численность работников данного направления, относимых к водоотведению, составляет 0,24 штатные единицы.

Так же в штатном расписании не было учтена работа водителя АСМ в прочих услугах по откачке выгребных ям, предоставляемых предприятием. Комиссия предлагает перераспределить штатную численность водителя АСМ с долей в водоотведении 0,1 единицы.

Расчет суммы затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала произведен с учетом увеличения МРОТ с 1 января 2019 года до 11280 рублей.

Анализ расходов, связанных с оплатой налогов и сборов

Расходы по статье «Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов» скорректированы исходя из действующей системы налогообложения, сокращения НВВ предприятия и определены в размере 1% от доходов (при упрощенной системе налогообложения).

Таким образом, предприятие предлагало принять на 2019 год расходы в размере 1875,23 тыс. руб. (при применении УСН). В результате проведенного анализа представленной документации предлагается принять затраты предприятия на 2019 год в размере 1786,16 тыс. руб. (при применении УСН). Снижение от предложения организации на 89,07 тыс. руб.

7. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования МУП «Матвеевский коммунальщик»

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Размер прибыли, утвержденной в предыдущем периоде регулирования (2018 г.)	Регулируемый период			
			Предложения предприятия		Предложения департамента	
			2019 год	% роста к 2018 г.	2019 год	% роста к 2018 г.
1	Нормативная прибыль	17,7	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					
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	17,7	0		0	
2	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации					

8. 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 принято решение об исключении из расчета тарифов экономически необоснованных расходов, учтенных МУП «Матвеевский коммунальщик» в предложении об установлении тарифа представлено в приложение 1 протокола.

9. Результаты экспертизы

В результате проведенного экспертного анализа комиссией предлагается утвердить производственную программу МУП «Матвеевский коммунальщик» в соответствии с данным экспертным заключением.

Предлагается установить следующие долгосрочные параметры на период 2019-2021 годы на водоотведение:

Показатели	2019 год	2020 год	2021 год
а) базовый уровень операционных расходов, тыс. руб.	1472,75	х	х
б) индекс эффективности операционных расходов, %	1,0	1,0	1,0
в) нормативный уровень прибыли, %*			
г) показатели энергосбережения и энергетической эффективности:			
1. уровень потерь воды, %			
2. удельный расход электрической энергии, кВт/м ³	1,33	1,33	1,33

* для организаций, которым права владения и (или) пользования централизованными системами горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельными объектами таких систем, находящимися в государственной или муниципальной собственности, переданы по договорам аренды таких систем и (или) объектов или по концессионным соглашениям, заключенным в соответствии с законодательством Российской Федерации не ранее 1 января 2014 г.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 19.10.2018 №1246 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации по вопросам государственного регулирования цен (тарифов)» и в результате проведенного анализа предлагается на 2019-2021 года установить тарифы (с календарной разбивкой) на водоотведение для МУП «Матвеевский коммунальщик»:

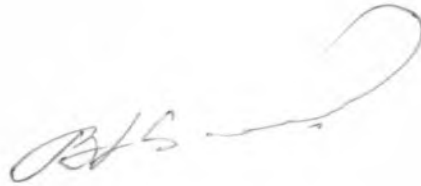
Срок действия тарифа	ЭОТ (при применении УСН)	руб. за м ³
		тариф для населения (при применении УСН)
с 01.01.2019 по 30.06.2019 г.	63,16	63,16
с 01.07.2019 по 31.12.2019 г.	64,42	64,42
с 01.01.2020 по 30.06.2020 г.	64,42	64,42
с 01.07.2020 по 31.12.2020 г.	65,95	65,95
с 01.01.2021 по 30.06.2021 г.	65,95	65,95
с 01.07.2021 по 31.12.2021 г.	68,01	68,01

Рост тарифа (при применении УСН) декабря 2019 г. к тарифу (при применении УСН) декабря 2018 г. составит 102,0 %.

Представитель МУП «Матвеевский коммунальщик» с предлагаемыми к установлению тарифами за водоотведение ознакомлен и согласован.

ГОЛОСОВАЛИ: «за» - единогласно.

Заместитель председателя
экспертной комиссии



В.А. Цепяев

Секретарь экспертной комиссии



И.А. Дурасова