

ПРОТОКОЛ № 31
заседания Правления комитета
Тулской области по тарифам

18 сентября 2018 года

ПРЕДСЕДАТЕЛЬСТВОВАЛ:
Заместитель председателя комитета Тульской области по тарифам
Е.В. Денисова

Присутствовали:

Маловинский Е.В. – начальник отдела комитета
Войтицкая Т.В. – начальник отдела комитета
Кречетова Е.В. – начальник отдела комитета

От аппарата комитета

Улитин А.Н.

Приглашенные на заседание:

Уварова Е.В. – директор ГКУ ТО «Экспертиза»;
Ерохина К.А. – представитель ГКУ ТО «Экспертиза».

Повестка

1. Об установлении тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения, оказываемые МУП «ЖКУ МО Славный» на 2018-2021 годы – докладчик Улитин А.Н.

1. Об установлении тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения, оказываемые МУП «ЖКУ МО Славный» на 2018-2021 годы

Денисова Е.В., Войтицкая Т.В., Улитин А.Н.

Слушали Улитина А.Н., который доложил об установлении тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения, оказываемые МУП «ЖКУ МО Славный» на 2018-2021 годы.

Сведения об организации, осуществляющей регулируемую деятельность.

Наименование организации: Муниципальное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальные услуги муниципального образования Славный»

Основной вид деятельности: распределение воды для питьевых и промышленных нужд

Юридический адрес: 301505, Тульская область, Арсеньевский район, п.г.т. Славный, ул. Школьная, д. 2

Почтовый адрес: 301505, Тульская область, Арсеньевский район, п.г.т. Славный, ул. Школьная, д. 2

ИНН/КПП 7121026214 / 712101001

Система налогообложения: упрощённая

Метод регулирования, выбранный комитетом: метод индексации на 2018 - 2021 годы (Постановление комитета от 21 августа 2018 г. №26/2).

МУП «ЖКУ МО Славный» оказывает услугу водоснабжения населению, бюджетным и прочим организациям в МО Славный Арсеньевского района Тульской области.

В состав водозабора МУП «ЖКУ МО Славный» входит: 7 артезианских скважин (2 рабочих, 5 резервных), резервуар чистой воды ёмкостью 400 м³, насосная станция II подъёма и водонапорная башня.

Вода из артезианских скважин поступает в резервуар чистой воды, из которого насосами станции II подъёма подаётся на водонапорную башню и в водопроводную сеть посёлка.

Общая протяжённость водопроводных сетей 6 932 м.

Приборный учёт по подъёму и отпуску воды отсутствует.

Учёт потребления воды населением, коммунально-бытовыми предприятиями, бюджетными организациями и предприятиями осуществляется по приборам учёта, установленным нормам и заключённым договорам.

Учёт расхода электроэнергии осуществляется по счётчикам.

Основные финансово-экономические показатели хозяйственной деятельности МУП «ЖКУ МО Славный» отсутствуют, так как предприятие регулируется впервые.

МУП «ЖКУ МО Славный» вышло с предложением об утверждении тарифа на услугу водоснабжения на 2018 год в размере 29 руб. 54 коп. за 1 куб. м. Предприятие находится на упрощённой системе налогообложения.

Материалы, представленные в комитет по тарифам для рассмотрения, подписаны руководителем предприятия, несущим ответственность за достоверность данных.

Тариф рассчитан в соответствии с:

- Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
- Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- постановлением Правительства РФ от 13.05.2013г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;

- приказом Федеральной службой по тарифам от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Комитетом проведен анализ экономической обоснованности расходов и обоснованности расчета объема отпуска услуг, включенных в расчёт тарифа.

Экспертной группой принят объем услуги водоснабжения в размере 150,00 тыс. м³, в соответствии с планом реализации предприятия.

На рассмотрение Правления Комитета по тарифам выносится тариф на 2018 год в размере 19 руб. 97 коп. за 1 куб. м. Принятый тариф будет действовать с 01.10.2018г. до 31.12.2018г.

По сравнению с предложением предприятия скорректированы следующие статьи затрат.

1. «Производственные расходы»:

1.1.3 Материалы и малоценные основные средства:

Исключены неподтвержденные расходы.

Снижение по статье 133,96 тыс. руб.

Электроэнергия:

Реализация воды принимается по предложениям предприятия – 150,00 тыс. м³.

На тариф водоснабжения МУП «ЖКУ МО Славный» вышло впервые.

Ранее данную услугу оказывало МУП ЖКХ МО Славный.

Объем реализации воды на 2018г., по данным предприятия, составляет 150,00 тыс. м³.

В расчёт тарифа принимается плановый объем реализации воды в количестве – 150,00 тыс. м³.

Расчёт подъёма воды производится, исходя из плановой реализации воды.

Подъём воды осуществляется артезианскими насосами ЭЦВ 8-25-100 номинальной производительностью по паспортным характеристикам 25 м³/час, номинальная мощность электродвигателя насоса – 11 кВт.

На насосной станции II подъёма работает сетевой насос СМ 100-65-200 номинальной производительностью 100 м³/час, номинальная мощность электродвигателя насоса – 22 кВт с частотно-регулируемым приводом.

Расчёт выполняется по формулам:

Подъём воды:

$Q_{\text{под}} = Q_{\text{р}} + Q_{\text{сн}} + Q_{\text{пот}}$, где:

$Q_{\text{р}}$ – плановая реализация воды, тыс. м³;

$Q_{\text{сн}}$ – расход воды на собственные нужды (прокачка после ревизии артезианских скважин, чистка резервуаров, хозяйственно-бытовые нужды, промывка водоводов) составляет 1% от поднятой воды.

$Q_{\text{сн}} = 0,01 \times Q_{\text{под}}$, тыс. м³;

$Q_{\text{пот}}$ – утечки и неучтённые потери воды в системе водоснабжения принимаем 20 % от объёма поднятой воды за минусом расхода воды на собственные нужды.

$Q_{\text{пот}} = 0,2 \times (Q_{\text{под}} - Q_{\text{сн}})$, тыс. м³;

$Q_{\text{под}} = Q_{\text{р}} / 0,792$

$Q_{\text{р}}$ – объём реализации по данным предприятия.

0,792 – переводной коэффициент, учитывающий расход воды на собственные нужды и неучтённые расходы и потери воды.

$$Q_{\text{под}} = 150,00 / 0,792 = 189,394 \text{ тыс. м}^3$$

Время работы артезианского насоса:

$$T = \frac{Q_{\text{под}}}{\sum Q_{\text{н.м}} \times n \times K_1} \times 10^3, \text{ час/год, где:}$$

$Q_{\text{ном}}$ – номинальная производительность насосов по паспортным характеристикам насоса, м³/час;

n – количество рабочих насосов;

K_1 – коэффициент загрузки насосов в их рабочем диапазоне.

В связи с тем, что приборный учёт подъёма воды отсутствует, принимается расчёт подъёма воды по минимальной производительности артезианских насосов в их рабочем диапазоне согласно паспортным данным насосов. Минимальная производительность насосов составляет 80% от их номинальной производительности, т.е. $K_1 = 0,8$.

$$T = \frac{189,394}{25 \times 2 \times 0,8} \times 10^3 = 4734,85 \text{ час/год}$$

Время работы сетевого насоса – круглосуточно.

$$T = 8760 \text{ час/год}$$

Расход воды на собственные нужды (прокачка после ревизии артезианских скважин, чистка резервуаров, хозяйственно-бытовые нужды, промывка водоводов) составляет 1% от поднятой воды:

$$Q_{\text{сн}} = Q_{\text{под}} \times 0,01$$

Общий расход на собственные нужды:

$$Q_{\text{сн}} = 189,394 \times 0,01 = 1,894 \text{ тыс.м}^3.$$

Утечки и потери воды в системе водоснабжения составляют 20% от разницы объёма поднятой воды и расхода воды на собственные нужды.

$$Q_{\text{пот}} = 0,2 \times (Q_{\text{под}} - Q_{\text{сн}}) = 0,2 \times (189,394 - 1,894) = 37,500 \text{ тыс.м}^3$$

Расчёт отпуска воды в сеть производится, исходя из объёма реализации воды, утечек и неучтённых потерь, по формуле:

$$Q_{\text{отп}} = Q_{\text{р}} + Q_{\text{пот}}, \text{ где:}$$

$Q_{\text{р}}$ – плановая реализация воды, тыс.м³;

$Q_{\text{пот}}$ – утечки и неучтённые потери воды в системе водоснабжения.

$$Q_{\text{отп}} = 150,000 + 37,500 = 187,500 \text{ тыс.м}^3$$

Загрузка электродвигателя погружного насоса принимается 90% от их номинальной мощности, т.е. $K_2 = 0,9$.

Загрузка электродвигателя сетевого насоса:

$$K_2 = \frac{Q_{\text{под}} - Q_{\text{сн}}}{Q_{\text{ном}} \times T_{\text{год}}} \times 10^3 = \frac{189,394 - 1,894}{100 \times 8760} \times 10^3 = 0,214$$

принимается по расчёту и составляет 21,4 % от номинальной мощности, т.е. $K_2 = 0,214$.

$$\text{ЭЭ}_{\text{п}} = 11 \text{ кВт} \times 0,9 \times 4734,85 \text{ час} \times 2 \times 10^{-3} = 93,750 \text{ тыс. кВт-ч.}$$

$$\text{ЭЭ}_{\text{с}} = 22 \text{ кВт} \times 0,214 \times 8760 \text{ час} \times 10^{-3} = 41,242 \text{ тыс. кВт-ч.}$$

Общий расход силовой электроэнергии составит:

$$\text{ЭЭ}_{\text{общ}} = 93,750 + 41,242 = 134,992 \text{ тыс. кВт-ч.}$$

Расчёт вспомогательной электроэнергии, предприятием выполнен неверно и значительно завышен, принимаем его 10 % от расхода силовой электроэнергии - 13,499 тыс. кВт-ч.

Общий расход электроэнергии составит:

$$\text{ЭЭ} = 134,992 + 13,499 = 148,491 \text{ тыс. кВт-ч.}$$

Расход электроэнергии по расчётам ГКУ ТО «Экспертиза» - 148,491 тыс. кВт-ч.

Расход электроэнергии, заявленный предприятием на 2018г. (303,500 тыс. кВт-ч) не может быть принят, т.к. он рассчитан без учёта коэффициента загрузки сетевого насоса станции II подъёма и завышено время работы артезианских насосов. В расчёт тарифа принимается расход электроэнергии по расчёту ГКУ ТО «Экспертиза» – 148,491 тыс. кВт-ч.

Удельный расход электроэнергии на отпуск воды в сеть:

$$УР_p = \frac{148,491}{187,500} = 0,792 \text{ кВт-ч/м}^3.$$

Удельный расход электроэнергии на реализацию воды:

$$УР_p = \frac{148,491}{150,000} = 0,990 \text{ кВт-ч/м}^3.$$

Понижение по статье 1134,86 тыс. руб.

1.4 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:

ФОТ основного производственного персонала рассчитан в соответствии с п. 17

Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ от 27.12.2013г. № 1746-Э, исходя из нормативной численности рабочих в количестве 5 чел. и средней зарплаты в размере 14,84 тыс. руб. Численность персонала рассчитана в соответствии с приказом Государственного комитета РФ по строительной, архитектурной и жилищной политике от 22.03.1999г. № 66. Отчисления включены согласно действующему законодательству.

1.6 Общехозяйственные расходы

Исключены неподтверждённые расходы.

Снижение по статье 245,60 тыс. руб.

1.7 Прочие производственные расходы

1.7.3 Контроль качества воды и сточных вод

Исключены неподтверждённые расходы.

Снижение по статье 25,85 тыс. руб.

2. Ремонтные расходы

2.1 Включены расходы по текущему ремонту систем водоснабжения в соответствии с перечнем работ.

Повышение по статье 58,00 тыс. руб.

3. Административные расходы

3.1 Расходы на оплату работ и услуг, выполненных сторонними организациями

3.1.1 услуги связи и интернет

Включены расходы в соответствии с договорами.

Повышение по статье 17,67 тыс. руб.

3.1.2 юридические услуги

Включены расходы в соответствии с договорами.

Повышение по статье 20,00 тыс. руб.

3.1.4 консультационные услуги

Включены расходы в соответствии с договорами.

Повышение по статье 20,00 тыс. руб.

3.2 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды АУП

Скорректирована численность АУП.

Повышение по статье 140,56 тыс. руб.

7. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

7.4 водный налог рассчитан согласно действующему законодательству.

Снижение по статье 21,58 тыс. руб.

7.7 Прочие налоги и сборы

Исключены неподтверждённые расходы.

Снижение по статье 29,73 тыс. руб.

8. Нормативная прибыль

Исключены неподтверждённые расходы.

Снижение по статье 99,39 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка составит 2995,85 тыс. руб.

На 2019 - 2021 годы тарифы на услугу водоснабжения определены методом индексации.

Индекс эффективности расходов принят в размере 1%.

Индекс потребительских цен: на 2019 год – 103,77%; на 2020 год – 103,77%, на 2021 год – 103,77%.

Расходы на электрическую энергию определены исходя из индексов-дефляторов Минэкономразвития РФ 106,90% (2019 год), 104,00% (2020 год), и 104,00% (2021 год).

Уровень тарифов составит (в руб. за 1 куб. м):

2019 год – 20,94 (рост 4,85%);

2020 год – 21,63 (рост 3,28%);

2021 год – 22,34 (рост 3,27%).

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов
на услугу водоснабжения для МУП "ЖКУ МО Славный"
на период 2018 - 2021 гг.**

1.	Базовый уровень операционных расходов на 2018 год	1971,87 тыс. руб.	
2.	Индекс эффективности операционных расходов (%)		
	2019 год	2020 год	2021 год
	1%	1%	1%
3.	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
		Уровень потерь воды (%)	Удельный расход электрической энергии (кВт*ч/м ³)
	2018 год	20	0,99
	2019 год	20	0,99
	2020 год	20	0,99
	2021 год	20	0,99

методом долгосрочной индексации.

**Расчёт тарифа на услугу водоснабжения,
оказываемую МУП "ЖКУ МО Славный" на 2018 год**

N п/п	Наименование	Единица измерения	2018 год	
			предложение предприятия	предложение экспертной группы
1	2	3	4	5
1	Производственные расходы		3690,94	2150,68

1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	148,96	15,00
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.	148,96	15,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	2085,05	950,19
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	2085,05	950,19
	<i>годовое потребление</i>	<i>тыс. кВт.ч</i>	<i>303,50</i>	<i>148,49</i>
	<i>тариф</i>	<i>руб.</i>	<i>6,87</i>	<i>6,40</i>
1.3	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс. руб.	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	1159,64	1159,64
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	890,66	890,66
	<i>численность</i>	<i>чел.</i>	<i>5,00</i>	<i>5,00</i>
	<i>средняя месячная заработная плата</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>14,84</i>	<i>14,84</i>
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы (30,2%)	тыс. руб.	268,98	268,98
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00	0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	245,60	0,00
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	51,70	25,85
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.	51,70	25,85
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	0,00	58,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	58,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00
	<i>численность</i>	<i>чел.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>средняя месячная заработная плата</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00
3	Административные расходы	тыс. руб.	515,15	713,38
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	57,67
3.1.1	услуги связи и интернет	тыс. руб.	0,00	17,67
3.1.2	юридические услуги	тыс. руб.	0,00	20,00
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.	0,00	20,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	515,15	655,71
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	395,66	503,62
	<i>численность</i>	<i>чел.</i>	<i>1,38</i>	<i>1,75</i>
	<i>средняя месячная заработная плата</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>23,98</i>	<i>23,98</i>
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы (30,2%)	тыс. руб.	119,49	152,09
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	0,00
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	0,00	0,00
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,00	0,00

3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	0,00	0,00
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00
5	Амортизация	тыс. руб.	13,50	13,50
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.	13,50	13,50
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	81,94	30,63
7.4	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс. руб.	52,21	30,63
7.7	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	29,73	0,00
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	129,05	29,66
8.1	Средства на возврат займов, кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 30 Методических указаний	тыс. руб.	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	129,05	29,66
9	Итого НВВ	тыс. руб.	4430,59	2995,85
10	Годовой объем	тыс. куб. м	150,00	150,00
11	Тариф для населения	руб./куб. м	29,54	19,97

Базовый уровень операционных расходов на услугу водоснабжения, оказываемую МУП "ЖКУ МО Славный"

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Очередной год 2018
1	2	3	4
1	Операционные расходы		1971,87
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	1200,49
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	15,00
1.1.2	расходы на оплату регулируемые организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	0,00
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	1159,64
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.	268,98
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.	0,00
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	25,85
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	58,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	713,38
1.4	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00

Неподконтрольные расходы на услугу водоснабжения,

оказываемую МУП "ЖКУ МО Славный"

N п/п	Наименование	Ед. изм.	Очередной год			
			2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	30,63	35,23	40,51	46,59
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Налоги и сборы	тыс. руб.	30,63	35,23	40,51	46,59
3.5	<i>Плата за пользование водным объектом</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>30,63</i>	<i>35,23</i>	<i>40,51</i>	<i>46,59</i>

Расчёт тарифов на услугу водоснабжения методом индексации, оказываемую МУП "ЖКУ МО Славный" на 2018-2021 годы

N п/п	Наименование	Ед. изм.	Очередной год			
			2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	2995,85	3141,26	3244,31	3350,51
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	2952,69	3096,66	3198,69	3303,84
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	1971,87	2028,47	2083,89	2139,99
1.1.1.1	индекс эффективности расходов	%		1%	1%	1%
1.1.1.2	индекс потребительских цен	%		3,77%	3,77%	3,77%
1.1.1.3	индекс количества активов	%				
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	950,19	1032,97	1074,29	1117,26
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в т. ч.	тыс. руб.	30,63	35,23	40,51	46,59
1.1.3.1	возврат займов и кредитов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Амортизация	тыс. руб.	13,50	13,50	13,50	13,50
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	29,66	31,10	32,12	33,17
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	2995,85	3141,26	3244,31	3350,51
4	Тариф на водоснабжение	руб. / м ³	19,97	20,94	21,63	22,34
5	Объем водоснабжения	тыс. м ³	150,00	150,00	150,00	150,00
6	Темп роста тарифа	%		104,85%	103,28%	103,27%

МУП «ЖКУ МО Славный» оказывает услугу водоотведения населению, бюджетным и прочим организациям в МО Славный Арсеньевского района Тульской области.

В состав системы водоотведения входит одна канализационная насосная станция (КНС) и очистные сооружения.

Сточные воды самотёком поступают на КНС, откуда насосами перекачиваются на очистные сооружения. Очищенные стоки с очистных сооружений сливаются на рельеф.

Общая протяжённость канализационных сетей 6 824 м.

Приборный учёт по приёму стоков отсутствует.

МУП «ЖКУ МО Славный» вышло с предложением об утверждении тарифа на услугу водоотведения на 2018 год в размере 12 руб. 54 коп. за 1 куб. м. Предприятие находится на упрощённой системе налогообложения.

Основные финансово-экономические показатели хозяйственной деятельности МУП «ЖКУ МО Славный» отсутствуют, так как предприятие регулируется впервые.

Материалы, представленные в комитет по тарифам для рассмотрения, подписаны руководителем предприятия, несущим ответственность за достоверность данных.

Тариф рассчитан в соответствии с:

- Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
- Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
- постановлением Правительства РФ от 13.05.2013г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- постановлением Правительства РФ от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- приказом Федеральной службой по тарифам от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Комитетом проведен анализ экономической обоснованности расходов и обоснованности расчета объема отпуска услуг, включенных в расчёт тарифа.

Экспертной группой принят объем водоотведения в размере 140,00 тыс. м³, в соответствии с планом реализации предприятия.

На рассмотрение Правления комитета по тарифам выносится тариф на 2018 год в размере 9 руб. 06 коп. за 1 куб. м. Принятый тариф будет действовать с 01.10.2018г. до 31.12.2018г.

По сравнению с предложением предприятия скорректированы следующие статьи затрат.

3. «Производственные расходы»:

1.1.3 Материалы и малоценные основные средства:

Исключены неподтвержденные расходы.

Снижение по статье 87,20 тыс. руб.

1.2.1 Электроэнергия:

Объем водоотведения на 2018 г., по данным предприятия, составит **140,00 тыс. м³**.

В расчёт тарифа принимается плановый объем транспортировки стоков в количестве – **140,00 тыс. м³**.

МУП ЖКУ МО Славный вышло на тариф впервые.

Ранее данную услугу оказывал МУП ЖКХ МО Славный.

Расчёт расхода электроэнергии производится от годового объема пропуска стоков канализационной насосной станцией и очистными сооружениями.

Перекачка стоков на КНС осуществляется насосом СМ 100-65-200, производительность - 100 м³/час., мощность эл. двигателя 22 кВт.

Время работы насоса определяется по формуле:

$$T = \frac{Q_{ст}}{\sum Q_{ном} \times K_1}, \text{ час/год.}, \text{ где}$$

$Q_{ст}$ – годовой объем пропуска стоков на КНС, м³/год;

$Q_{ном}$ – номинальная производительность насосов по паспортным характеристикам насоса, м³/час;

$K_1 = 0,8$ – коэффициент загрузки насосов в их рабочем диапазоне.

$$T = \frac{140,000}{100 \times 0,8} \times 10^3 = 1750 \text{ час/год}$$

Расход силовой электроэнергии насосом:

$$\text{ЭЭ} = N_{ном} \times K_2 \times T \times 10^{-3}, \text{ тыс.кВт-ч.}, \text{ где:}$$

$N_{ном}$ - номинальная мощность электродвигателя насоса, кВт;

K_2 – коэффициент загрузки электродвигателя насоса.

Загрузка электродвигателя перекачного насоса принимается 90% от их номинальной мощности, т.е. $K_2 = 0,85$.

Время работы насоса принимается по расчёту.

$$\text{ЭЭ} = 22 \times 0,85 \times 1750 \times 10^{-3} = 32,725 \text{ тыс. кВт-ч.}$$

Расход силовой электроэнергии по расчётам ГКУ ТО «Экспертиза» - **32,725 тыс. кВт-ч.**

Расход вспомогательной электроэнергии, принимаем 5 % от расхода силовой электроэнергии - **1,636 тыс. кВт-ч.**

Общий расход электроэнергии составит:

$$\text{ЭЭ} = 32,725 + 1,636 = \mathbf{34,361 \text{ тыс. кВт-ч.}}$$

Плановый расход электроэнергии по заявлению предприятия на 2018 г. составляет – 38,288 тыс. кВт-ч. не может быть принят, т. к. при расчёте расхода электроэнергии предприятием принято завышенное время работы насоса.

Удельный расход электроэнергии

$$\text{УР} = \frac{34,361}{140,000} = \mathbf{0,245 \text{ кВт-ч/м}^3}.$$

Снижение по статье 43,17 тыс. руб.

1.4 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:

ФОТ основного производственного персонала рассчитан в соответствии с п. 17 Методических указаний, утвержденных приказом ФСТ от 27.12.2013г. № 1746-Э, исходя из нормативной численности рабочих в количестве 2,5 чел. и средней зарплаты в размере 13,52 тыс. руб. Численность персонала рассчитана в соответствии с приказом Государственного комитета РФ по строительной, архитектурной и жилищной политике от 22.03.1999г. № 66. Отчисления включены согласно действующему законодательству.

1.6 Общехозяйственные расходы

Исключены неподтверждённые расходы.

Снижение по статье 223,20 тыс. руб.

1.7 Прочие производственные расходы

1.7.3 Контроль качества воды и сточных вод

Исключены неподтверждённые расходы.

Снижение по статье 35,30 тыс. руб.

2. Ремонтные расходы

2.1 Включены расходы по текущему ремонту систем водоснабжения в соответствии с перечнем работ.

Повышение по статье 54,00 тыс. руб.

3. Административные расходы

3.1 Расходы на оплату работ и услуг, выполненных сторонними организациями

3.1.4 консультационные услуги

Включены расходы в соответствии с договорами.

Повышение по статье 20,00 тыс. руб.

3.1.6 информационные услуги

Включены расходы в соответствии с договорами.

Повышение по статье 20,00 тыс. руб.

3.2 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды АУП

Скорректирована численность АУП.

Снижение по статье 140,51 тыс. руб.

7. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

7.7 Прочие налоги и сборы

Исключены неподтверждённые расходы.

Снижение по статье 12,59 тыс. руб.

8. Нормативная прибыль

Исключены неподтвержденные расходы.

Снижение по статье 38,56 тыс. руб.

Необходимая валовая выручка составит 1268,66 тыс. руб.

На 2019 - 2021 годы тарифы на услугу водоотведения определены методом индексации.

Индекс эффективности расходов принят в размере 1%.

Индекс потребительских цен: на 2019 год – 103,77%; на 2020 год – 103,77%, на 2021 год – 103,77%.

Расходы на электрическую энергию определены исходя из индексов-дефляторов Минэкономразвития РФ 106,90% (2019 год), 104,00% (2020 год), и 104,00% (2021 год).

Уровень тарифов составит (в руб. за 1 куб. м):

2019 год – **9,42** (рост 3,92%);

2020 год – **9,69** (рост 2,94%);

2021 год – **9,98** (рост 2,94%).

**Долгосрочные параметры регулирования тарифов
на услугу водоотведения для МУП "ЖКУ МО Славный"
на период 2018 - 2021 гг.
методом долгосрочной индексации.**

1.	Базовый уровень операционных расходов на 2018 год	1023,68 тыс. руб.	
2.	Индекс эффективности операционных расходов (%)		
	2019 год	2020 год	2021 год
	1%	1%	1%
3.	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
		Уровень потерь (%)	Удельный расход электрической энергии (кВт*ч/м³)
	2018 год	-	0,245
	2019 год	-	0,245
	2020 год	-	0,245
	2021 год	-	0,245

**Расчет тарифа на услугу водоотведения,
оказываемую МУП "ЖКУ МО Славный"**

N п/п	Наименование	Единица измерения	2018 год	
			предложение предприятия	предложение экспертной группы
1	2	3	4	5
1	Производственные расходы		1163,73	774,86
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	101,00	13,80
1.1.1	Реагенты	тыс. руб.	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.	101,00	13,80
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	тыс. руб.	263,04	219,87
1.2.1	электроэнергия	тыс. руб.	263,04	219,87
	<i>годовое потребление</i>	<i>тыс. кВт.ч</i>	38,288	34,361

	<i>тариф</i>	<i>руб.</i>	<i>6,87</i>	<i>6,40</i>
1.3	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс. руб.	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс. руб.	528,09	528,09
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс. руб.	405,60	405,60
	<i>численность</i>	<i>чел.</i>	<i>2,50</i>	<i>2,50</i>
	<i>средняя месячная заработная плата</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>13,52</i>	<i>13,52</i>
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы (30,2%)	тыс. руб.	122,49	122,49
1.5	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00	0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	223,20	0,00
1.7	Прочие производственные расходы	тыс. руб.	48,40	13,10
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс. руб.	48,40	13,10
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс. руб.	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	0,00	54,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	54,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00
	<i>численность</i>	<i>чел.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>средняя месячная заработная плата</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	0,00	0,00
3	Административные расходы	тыс. руб.	515,20	414,69
3.1	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	40,00
3.1.4	консультационные услуги	тыс. руб.	0,00	20,00
3.1.6	информационные услуги	тыс. руб.	0,00	20,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс. руб.	515,20	374,69
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс. руб.	395,70	287,78
	<i>численность</i>	<i>чел.</i>	<i>1,38</i>	<i>1,00</i>
	<i>средняя месячная заработная плата</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>23,98</i>	<i>23,98</i>
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс. руб.	119,50	86,91
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс. руб.	0,00	0,00
3.4	Служебные командировки	тыс. руб.	0,00	0,00
3.5	Обучение персонала	тыс. руб.	0,00	0,00
3.6	Страхование производственных объектов	тыс. руб.	0,00	0,00
3.7	Прочие административные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	тыс. руб.	0,00	0,00
5	Амортизация	тыс. руб.	8,75	8,75

5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс. руб.	8,75	8,75
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс. руб.	0,00	0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс. руб.	16,39	3,80
7.3	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс. руб.	3,80	3,80
7.7	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс. руб.	12,59	0,00
8	Нормативная прибыль	тыс. руб.	51,12	12,56
8.1	Средства на возврат займов, кредитов и процентов по ним	тыс. руб.	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами, в соответствии с подпунктом 3 пункта 30 Методических указаний	тыс. руб.	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.	51,12	12,56
9	Итого НВВ	тыс. руб.	1755,19	1268,66
10	Годовой объем	тыс. куб. м	140,00	140,00
11	Тариф для населения	руб./куб. м	12,54	9,06

Базовый уровень операционных расходов на услугу водоотведения, оказываемую МУП "ЖКУ МО Славный"

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	Очередной год 2018
1	2	3	4
1	Операционные расходы		1023,68
1.1	Производственные расходы:	тыс. руб.	554,99
1.1.1	расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс. руб.	13,80
1.1.2	расходы на оплату регулируемые организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или) услуг	тыс. руб.	0,00
1.1.3	расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	528,09
1.1.3.1	налоги и сборы с фонда оплаты труда	тыс. руб.	122,49
1.1.4	расходы на уплату процентов по займам и кредитам	тыс. руб.	0,00
1.1.5	общехозяйственные расходы	тыс. руб.	0,00
1.1.6	прочие производственные расходы:	тыс. руб.	13,10
1.2	Ремонтные расходы	тыс. руб.	54,00
1.3	Административные расходы	тыс. руб.	414,69
1.4	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00

Неподконтрольные расходы на услугу водоотведения, оказываемую МУП "ЖКУ МО Славный"

	Наименование	Ед. изм.	Очередной год
--	--------------	----------	---------------

N п/п			2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7
1	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	3,80	3,80	3,80	3,80
2	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Налоги и сборы	тыс. руб.	3,80	3,80	3,80	3,80
3.7	<i>Плата за негативное воздействие на окружающую среду</i>	<i>тыс. руб.</i>	<i>3,80</i>	<i>3,80</i>	<i>3,80</i>	<i>3,80</i>
4	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Экономия расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Расходы на обслуживание бесхозных сетей	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Займы и кредиты (для метода индексации)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00

Расчёт тарифов на услугу водоотведения методом индексации, оказываемую МУП "ЖКУ МО Славный" на 2018-2021 годы

N п/п	Наименование	Ед. изм.	Очередной год			
			2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7
1	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	1268,66	1318,39	1357,12	1397,03
1.1	Текущие расходы	тыс. руб.	1247,35	1296,59	1334,93	1374,45
1.1.1	Операционные расходы	тыс. руб.	1023,68	1053,77	1082,55	1112,12
1.1.1.1	индекс эффективности расходов	%		1%	1%	1%
1.1.1.2	индекс потребительских цен	%		3,77%	3,77%	3,77%
1.1.1.3	индекс количества активов	%				
1.1.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	219,87	239,02	248,58	258,53
1.1.3	Неподконтрольные расходы, в т. ч.	тыс. руб.	3,80	3,80	3,80	3,80
1.1.3.1	возврат займов и кредитов	тыс. руб.				
1.1.3.2	проценты по займам и кредитам	тыс. руб.				
1.2	Амортизация	тыс. руб.	8,75	8,75	8,75	8,75
1.3	Нормативная прибыль	тыс. руб.	12,56	13,05	13,44	13,83
2	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Итого НВВ для расчета тарифа	тыс. руб.	1268,66	1318,39	1357,12	1397,03
4	Тариф на транспортировку сточных вод	руб. / м ³	9,06	9,42	9,69	9,98
5	Объем транспортировки сточных вод	тыс. м ³	140,00	140,00	140,00	140,00
6	Темп роста тарифа	%		103,92%	102,94%	102,94%

Предприятие выразило письменное согласие с предложенным уровнем тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения.

Обсудив данный вопрос, Правление комитета Тульской области по тарифам единогласно приняло решение:

Согласиться с уровнем тарифов на услуги водоснабжения и водоотведения, оказываемые МУП «ЖКУ МО Славный» на 2018-2021 годы в соответствии с предложением экспертной группы комитета Тульской области по тарифам.

Результаты голосования:

«принять» - 4 (Денисова Е.В., Войтицкая Т.В., Маловинский Е.В., Кречетова Е.В.)

«отклонить» - 0;

«воздержаться» - 0.

Заместитель председателя комитета

Тульской области по тарифам



Е. В. Денисова