

Приложение № 2
к отчету по результатам
контрольного мероприятия

**Информация о деятельности, основных показателях и инвестиционной
программе МУП г. Астрахани «Астрводоканал»**

Основная информация о деятельности предприятия

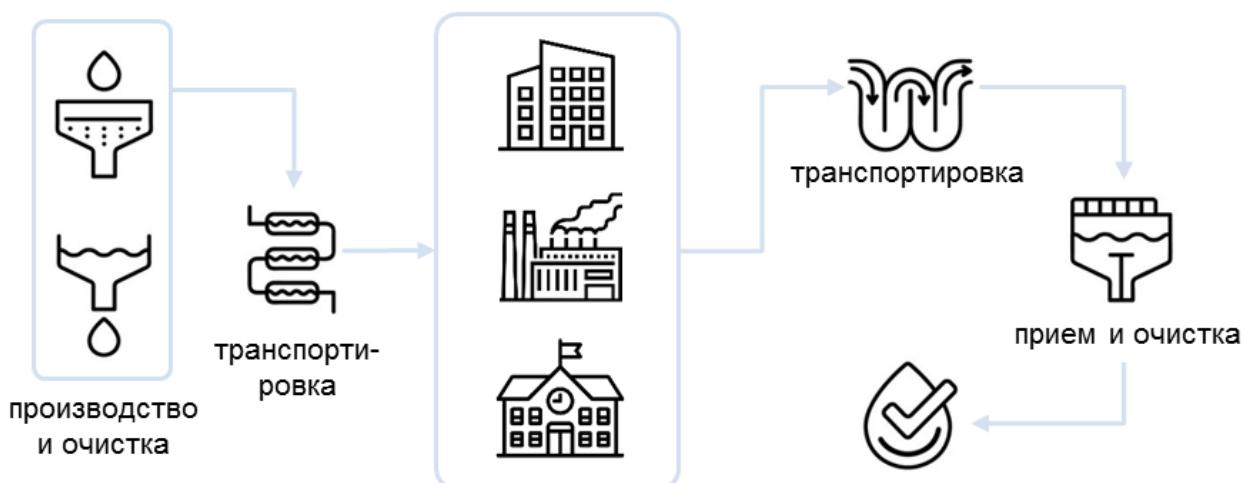
Муниципальное унитарное предприятие (далее – МУП) г. Астрахани «Астрводоканал» (предприятие) было создано в соответствии с постановлением мэра города Астрахани от 7 февраля 2003 № 315-м «О реорганизации муниципальных предприятий системы водопроводно-канализационных услуг» путем объединения:

- МП ПО «Водоканал», осуществляющее до объединения функции по обеспечению услугами водоснабжения и водоотведения левобережной части города;
- МП «Водоканал» Трусовского района, осуществляющее до объединения функции обеспечения услугами водоснабжения и водоотведения правобережной части города;
- МП «Источник», осуществляющее до объединения функции обеспечения водоснабжением и водоотведением вновь строящегося микрорайона им. Бабаевского.

В результате, было сформировано единое предприятие по предоставлению абонентам города услуг централизованных систем водоснабжения и водоотведения.

Видами деятельности предприятия (рисунок 1) выступают очистка, производство, транспортировка и сбыт питьевой и технической холодной воды (деятельность в сфере **водоснабжения**), а также транспортировка, прием и очистка сточных вод (деятельность в сфере **водоотведения**).

Рисунок 1. Принципиальная схема деятельности предприятия



Источник: Счетная палата по данным МУП г. Астрахани «Астрводоканал»

Собственником имущества предприятия является муниципальное образование «Город Астрахань» в лице администрации МО «Город Астрахань». Филиалов и дочерних предприятий в своем составе не имеет.

Уставный капитал предприятия составляет 3 574 590 рублей.

В связи с тем, что территория г. Астрахани разделена рекой Волгой на две жилые зоны, объекты как системы водоснабжения, так и системы водоотведения левобережной и правобережной частей города являются автономными и гидравлически не связаны между собой.

Водоснабжение левобережной части города осуществляют Левобережные очистные сооружения водопровода (далее – ЛОСВ) и Водопроводные очистные сооружения (далее – ВОС) мкр им. Бабаевского.

Водоснабжение правобережной части города осуществляют Правобережные очистные сооружения водопровода №1 (далее – ПОСВ-1), Правобережные очистные сооружения водопровода №2 (далее – ПОСВ-2) и Правобережные очистные сооружения водопровода №3 (далее – ПОСВ-3).

Всего в части системы водоснабжения на балансе предприятия:

- 1 306,9 км водопроводных сетей;
- 80 повышительных насосных станций;
- 5 очистных сооружений водопровода.

В левобережной части города работают два очистных сооружения канализации, а именно Южные очистные сооружения канализации (далее – ЮОСК) и Северные очистные сооружения канализации (далее – СОСК). Каждое из указанных сооружений имеет свой бассейн канализования.

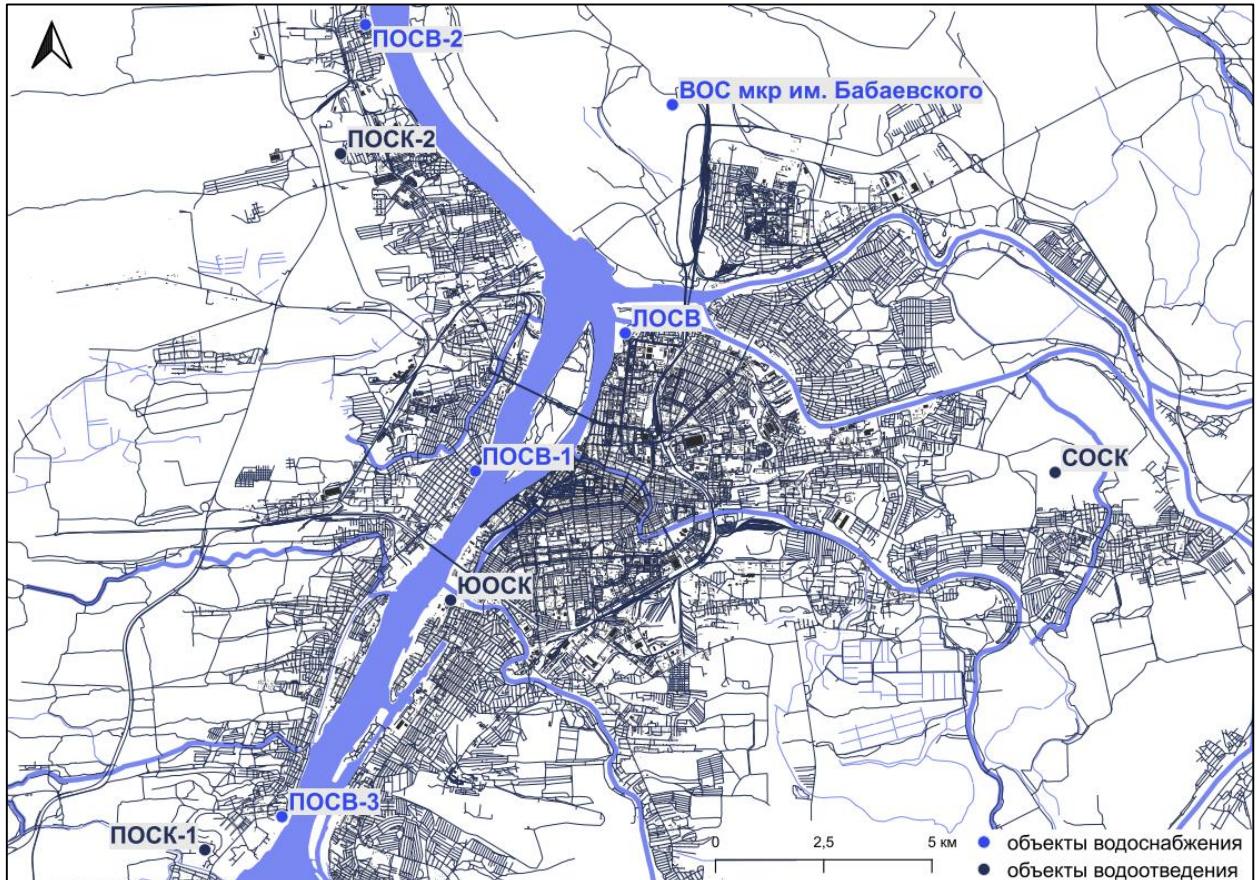
В правобережной части города функционируют два очистных сооружения канализации, а именно Правобережные очистные сооружения канализации №1 (далее – ПОСК-1) и Правобережные очистные сооружения канализации №2 (далее – ПОСК-2).

Всего в части системы водоотведения на балансе предприятия:

- 726,8 км канализационных сетей;
- 90 канализационных насосных станций;
- 4 очистных сооружений канализации.

Расположение ключевых объектов, находящихся в эксплуатации МУП г. Астрахани «Астрводоканал» представлено на рисунке 2.

Рисунок 2. Расположение ключевых объектов предприятия в г. Астрахани



Источник: Счетная палата по данным МУП г. Астрахани «Астрводоканал»

Кроме города Астрахань предприятие осуществляет свою деятельность также в следующих муниципальных образованиях Астраханской области:

- п. Ильинка (Икрянинский муниципальный район);
- Рассветский сельсовет (Наримановский муниципальный район);
- Старокучергановский сельсовет (Наримановский муниципальный район);
- Солянский сельсовет (Наримановский муниципальный район);
- Ахматовский сельсовет (Наримановский муниципальный район);
- Село Растопуловка (Приволжский муниципальный район);
- Село Карагали (Приволжский муниципальный район);
- Началовский сельсовет (Приволжский муниципальный район);
- Трехпротокский сельсовет (Приволжский муниципальный район);
- Село Осыпной Бугор (Приволжский муниципальный район).

Основные показатели системы водоснабжения

Согласно данным ФГИС ЕИАС ФАС России, деятельность предприятия в сфере водоснабжения за период с 2018 по 2023 год характеризуется серьезными изменениями как числа абонентов, так и объема поданной в сеть воды (рисунок 3).

Рисунок 3. Объем отпущенной в сеть воды и число абонентов системы водоснабжения предприятия

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Как показано на рисунке 4, основным потребителем системы водоснабжения выступает население (63,8 % из 39,9 млн куб. м поданной потребителям воды в сеть в 2023 году). На бюджетные организации приходится минимальная доля отпущенной воды (6,5 %).

Всего в 2023 году общая численность персонала предприятия, занятого в сфере водоснабжения, составляла 756 человек. В ее основе – производственные работники, доля которых достигает 80 %. При этом доля ремонтного персонала минимальна (1,9 %).

Рисунок 4. Основные потребители услуги водоснабжения (доля по объему поданной воды в сеть) и структура персонала предприятия в части системы водоснабжения (доля по количеству человек) по состоянию на 2023 год, %



Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Как показано на рисунке 5, общие расходы предприятия за рассматриваемый период росли в среднем за год на 5,8 % и достигли к 2023 году объема в 833,2 млн рублей (рост 31,3 % к 2018 году). При этом деятельность в сфере водоснабжения не является убыточной и ежегодно приносит предприятию несколько десятков миллионов рублей (96,7 млн рублей в 2023 году).

Рисунок 5. Основные финансовые показатели деятельности предприятия в сфере водоснабжения, млн руб.

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

При этом объекты водоснабжения предприятия серьезно изношены. Так, износ основных средств, обеспечивающих производство воды в 2023 году находился на уровне 81,6 %, что существенно выше

общероссийского уровня по аналогичным предприятиям (рисунок 6). Причем за 6 лет (с 2018 года) ситуация не поменялась.

Рисунок 6. Износ основных средств (производство) объектов водоснабжения, %

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Схожая ситуация в части основных средств, обеспечивающих очистку воды – их износ в 2023 году составил 68,3 % (рисунок 7). Следует отметить существенное сокращение износа данного вида основных средств в 2022 году, однако он все еще остается выше общероссийского показателя.

Рисунок 7. Износ основных средств (очистка) объектов водоснабжения, %

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Износ сетей водоснабжения снижался – доля сетей, нуждающихся в замене уменьшилась с 70,4 % в 2018 году до 58,9 % в 2023 году (рисунок 8).

Рисунок 8. Доля сетей водоснабжения, нуждающихся в замене (передача), %

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Такой уровень износа провоцирует существенные потери воды – в 2023 году они выросли и составили 47,0 % против 14,3 % по аналогичным предприятиям Российской Федерации (рисунок 9). Причем потери растут, несмотря на сокращение сетей, требующих замены.

Рисунок 9. Потери поданной в сеть воды, %

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Одной из причин сложившейся ситуации с основными средствами предприятия следует считать низкий тариф, который на протяжении последних 10 лет был ниже как средневзвешенного тарифа в целом по области, так и существенно ниже общероссийского уровня (рисунок 10).

При этом в 2023 году (последний доступный для анализа год) экономически обоснованный тариф был равен фактически установленному.

Рисунок 10. Средневзвешенный тариф на питьевую воду для населения, руб. за куб. м

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Полученные в рамках осуществления деятельности в 2023 году средства направлялись предприятием преимущественно на производственные цели, основу которых составляет заработка плата

производственному персоналу. При этом доля расходов на амортизацию и ремонт оказались заметно ниже общероссийского уровня (рисунок 11).

Рисунок 11. Структура расходов предприятия в сфере водоснабжения в 2023 году, %



Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Основные показатели системы водоотведения

В сфере водоотведения также отмечается серьезное изменение как числа абонентов, так и объема поданной в сеть воды (рисунок 12).

Рисунок 12. Объем сточных вод и число абонентов системы водоотведения предприятия¹

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Как показано на рисунке 13, основным потребителем системы водоснабжения выступает население (73,7 % из 27,9 млн куб. м объемов сточных вод в 2023 году). На бюджетные организации приходится минимальная доля отпущенной воды (9,7 %).

¹ Здесь и далее на графиках применяется пунктир, обозначающий отсутствие данных за 2019 год по ресурсоснабжающим организациям Астраханской области.

Всего в 2023 году общая численность персонала предприятия, занятого в сфере водоотведения, составляла 1 110 человек. Как и в случае системы водоснабжения, в ее основе – производственные работники, доля которых достигает 82,5 %. Доля ремонтного персонала также минимальна (1,6 %).

Рисунок 13. Основные потребители услуги водоотведения (доля по объему сточных вод) и структура персонала предприятия в части системы водоотведения (доля по количеству человек) по состоянию на 2023 год, %



Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Как показано на рисунке 14, общие расходы предприятия за рассматриваемый периодросли в среднем за год на 5,7 % и достигли к 2023 году объема в 844,0 млн рублей (рост 31,2 % к 2018 году). При этом деятельность в сфере водоотведения, в отличие от водоснабжения, является убыточной (-36,8 млн рублей в 2023 году).

Рисунок 14. Основные финансовые показатели деятельности предприятия в сфере водоотведения, млн руб.

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Доля сетей водоотведения, нуждающихся в замене в 2023 году составила 61,7 %, что выше аналогично показателя в водоснабжении и существенно превышает общероссийский уровень по аналогичным предприятиям в 42,7 % (рисунок 15).

Рисунок 15. Доля сетей водоотведения, нуждающихся в замене (передача), %

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

При этом основные средства, обеспечивающие очистку сточных вод, подвержены критическому износу, размер которого в 2023 году составил 85,8 % (рисунок 16). Сокращения износа данного вида основных средств за рассматриваемый период не происходило, поэтому он все еще остается выше относительно как области в целом, так и общероссийского уровня.

Рисунок 16. Износ основных средств (очистка) объектов водоотведения, %

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Как и в случае системы водоснабжения, одной из причин сложившейся ситуации с основными средствами предприятия следует считать низкий тариф, который на протяжении последних 10 лет не превышал средневзвешенный тариф как в целом по области, так и общероссийского уровня (рисунок 17). В то же время, уровень этих тарифов был относительно сопоставимым в период с 2019 по 2023 год.

При этом в 2023 году (последний доступный для анализа год) экономически обоснованный тариф был, по аналогии с системой водоснабжения, также равен фактически установленному.

Рисунок 17. Средневзвешенный тариф на водоотведение для населения, руб. за куб. м

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Как и в случае с водоснабжением, полученные в рамках осуществления деятельности по водоотведению в 2023 году средства направлялись предприятием преимущественно на производственные цели, основу которых составляет заработка плата производственному персоналу. При этом доля расходов на амортизацию и ремонт также оказались заметно ниже общероссийского уровня (рисунок 18).

Рисунок 18. Структура расходов предприятия в сфере водоотведения в 2023 году, %



Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

Краткие выводы по анализу основных показателей

В результате, у МУП г. Астрахани «Астрводоканал» (в части сферы и водоснабжения, и водоотведения), наблюдаются высокие значения износа основных средств, незначительная прибыль, низкий уровень тарифа для населения, низкая доля вложений в ремонт и амортизацию основных фондов от общих расходов.

Мероприятия инвестиционной программы предприятия

Инвестиционная программа МУП г. Астрахани «Астрводоканал», действующая в проверяемой в рамках контрольного мероприятия период, была утверждена распоряжением Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области (далее – Минстрой Астраханской области) от 29 октября 2019 года № 326 «Об утверждении инвестиционной программы муниципального унитарного предприятия города Астрахани "Астрводоканал" по развитию муниципальных систем водоснабжения и водоотведения г. Астрахани на 2020 - 2024 годы».

Анализ плановых значений показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов водоснабжения и водоотведения показывает, что в инвестиционной программе утверждены неизменяемые показатели на весь период ее реализации (таблица 1).

Согласно перечню мероприятий инвестиционной программы, в ней отсутствует большинство мероприятий и объектов, являющихся предметом анализа в рамках проверки (контрольного мероприятия) как в части межбюджетных трансфертов, так и инфраструктурных бюджетных кредитов (далее – мероприятия по контрактам).

Исключением можно считать мероприятия инвестиционной программы, связанные с такими мероприятиями по контрактам как «Водоснабжение села Началово Приволжского района Астраханской области» и «Напорный коллектор от КНС № 3 по ул. Сов. Гвардии, 1 до ПОСК-2» (таблица 2). В то же время, мероприятия из инвестиционной программы являются только частью этих контрактов, поскольку предполагают меньшие объемы финансирования.

В результате, мероприятия по контрактам реализовывались вне инвестиционной программы. Все указанные в инвестиционной программе мероприятия не были заранее запланированы в градостроительных документах, поскольку они отсутствуют как в отраслевых схемах, так и в генеральных планах соответствующих поселений.

Плановые значения показателей инвестиционной программы
МУП г. Астрахани «Астрводоканал»

Показатели качества воды

Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения (слева) и водоотведения (справа)

Показатели эффективности использования ресурсов

Показатели очистки сточных вод

Показатели эффективности использования ресурсов

Таблица 2

Сопоставление наличия в отраслевых документах мероприятий рассматриваемых
в рамках контрольного мероприятия

№	В контракте	В генеральном плане	В схеме водоснабжения и водоотведения	В инвестиционной программе
МБТ				
1	Мероприятие: «Водоснабжение села Началово Приволжского района Астраханской области» Стоимость: 335,2 млн рублей (изначальная)	не утвержден	не утверждена	Место расположения: «Территория с. Началово в Приволжском районе Астраханской области» Мероприятие: «Реконструкция водопроводной камеры с увеличением диаметра запорной арматуры» Стоимость: 0,4 млн рублей
2	Мероприятие: «Водоснабжение р.п. Ильинка Икрянинского района Астраханской области» Стоимость: 1 360,6 млн рублей (изначальная)	Мероприятие (объект) отсутствует	не утверждена	Мероприятие (объект) отсутствует
ИБК				
3	Мероприятие: «Участок напорного коллектора от завода им. Карла Маркса до протоки р. Царев по Набережной Приволжского затона 1» Стоимость: 135,5 млн рублей (изначальная)	Мероприятие (объект) отсутствует	в открытом доступе не размещена	Мероприятие (объект) отсутствует
4	Мероприятие: «Напорный коллектор от КНС № 3 по ул. Сов. Гвардии, 1 до ПОСК-2» Стоимость: 172,3 млн рублей (изначальная)	Мероприятие (объект) отсутствует	в открытом доступе не размещена	Место расположения: Многоэтажная застройка территории по Волгоградскому шоссе в Трусовском районе г. Астрахани Мероприятие: Увеличение пропускной способности участка напорного коллектора DN-150 мм на DN-300 мм по ул. Советской Гвардии Стоимость: 10,0 млн рублей

Источник: Счетная палата по данным указанных отраслевых документов поселений

Исполнение инвестиционной программы предприятия

Согласно данным ФГИС ЕИАС ФАС России², за период с 2020 по 2024 год в рамках инвестиционной программы МУП г. Астрахани «Астрводоканал» планировалось профинансировать мероприятий на общую сумму 904,1 млн рублей, из которых 489,2 млн рублей относятся к сфере водоснабжения, 414,9 млн рублей – к сфере водоотведения (рисунок 19).

Единственным источником финансирования предполагалась плата за подключение (технологическое присоединение), взимаемая с застройщиков.

Рисунок 19. Плановые значения затрат на реализацию инвестиционной программы предприятия, млн руб.

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России

В то же время, по истечению данного периода инвестиционная программа не была выполнена в полном объеме, а большая часть запланированных мероприятий не получили финансирования.

Согласно информации Минстроя Астраханской области, факт выполнения инвестиционной программы МУП г. Астрахани «Астрводоканал» за 2020 год составил 0 %. Невыполнение мероприятий инвестиционной программы объяснялось отсутствием заявок на подключение строящихся объектов недвижимости к сетям водоснабжения и водоотведения³.

² Совпадают с данными, указанными в инвестиционной программе.

³ Инвестиционные программы организаций коммунального комплекса в сфере холодного водоснабжения и (или) водоотведения, теплоснабжения, горячее водоснабжение // Сайт Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области. Режим доступа: <https://minstroy.astrobl.ru/napravleniya-deyatelnosti/investicionnye-programmy-organizaciy-kommunalnogo-kompleksa-v-sfere-holodnogo-vodosnabzheniya-i-ili-vodootvedeniya-teplosnabzheniya-goryachee-vodosnabzhenie>

Данные причины также указаны и в ФГИС ЕИАС ФАС России для всех мероприятий инвестиционной программы и за все годы их реализации.

Более иных отчетов Минстрой Астраханской области не размещал. На сайте предприятия отчеты о выполнении мероприятий инвестиционной программы отсутствуют.

Подробный анализ исполнения мероприятий инвестиционной программы показал, что только 5 из 32 в сфере водоснабжения (15,6 %) и 4 из 26 мероприятий в сфере водоотведения (15,4 %) хотя бы раз были профинансираны за период реализации инвестиционной программы. При этом фактически мероприятия начали финансироваться только с 2021 года. Все они территориально расположены в городе Астрахани и относятся к ключевым объектам инфраструктуры водоснабжения (ВОС, ЛОСВ, ПОСВ-2) и водоотведения (СОСК, ЮОСК) города.

Динамика фактического финансирования данных объектов представлена в таблице 3. Из данных мероприятий ни одно не было в итоге профинансирано на 100 % от всего запланированного объема. На систему водоснабжения было затрачено 5,6 млн рублей, на систему водоотведения – 6,1 млн рублей.

При этом среди фактически профинансируемых мероприятий не обнаружены мероприятия по контрактам, представленные ранее в таблице 2. Это означает, что мероприятия «Водоснабжение села Началово Приволжского района Астраханской области» и «Напорный коллектор от КНС № 3 по ул. Сов. Гвардии, 1 до ПОСК-2» не были в итоге профинансираны в рамках инвестиционной программы.

В результате, за время реализации инвестиционной программы МУП г. Астрахани «Астрводоканал» было фактически профинансирано только 9 из 58 (15,5 %) мероприятий в городе Астрахани на сумму 11,7 млн рублей или 1,3 % запланированного объема. Причем финансирование данных 9 мероприятий в полном объеме осуществлено не было.

Таблица 3

**Фактически профинансированные мероприятия инвестиционной программы
МУП г. Астрахани «Астрводоканал», тыс. руб.**

Наименование мероприятия	Объект	2021	2022	2023	2024	Итого исполнение
Мероприятия в сфере водоснабжения						
Реконструкция участка водопроводной сети DN-300мм от ПНС ул. Барсова 12 литер А по ул. Вагнера	ЛОСВ	20,2 из 513,6 (3,9 %)	-	306,22 из 342,4 (89,4 %)	-	326,4 из 1 727,9 (18,9 %)
Реконструкция участка водопроводной сети DN-300 мм по ул. Мусы Джалиля	ЛОСВ	0,0 из 1 400,7 (0,0 %)	31,5 (просрочка)	0,72 (просрочка)	293,4 (просрочка)	325,6 из 1 400,7 (23,3 %)
Реконструкция участка водопроводной сети DN-600мм от распределительной камеры по ул. Валуйская до ул. Энергетический 7-й проезд	ВОС	-	150,0 из 2 671,1 (5,6 %)	-	-	150,0 из 13 355,7 (1,1 %)
Реконструкция участка водопроводной сети DN-600 мм по ул. Космическая, ул. Началовское шоссе	ЛОСВ	-	4 611,7 из 9 913,4 (46,5 %)	50,0 из 9 913,4 (0,5 %)	41,4 из 9 913,4 (0,4 %)	4 703,1 из 29 740,1 (15,8 %)
Увеличение пропускной способности участка водопроводной сети DN-400 мм на DN-500 мм по ул. Магистральная	ПОСВ-2	-	-	73,0 из 258,9 (28,2 %)	-	73,0 из 1 918,2 (3,8 %)
Итого водоснабжение:		20,2	4 793,2	429,9	334,8	5 578,1
Мероприятия в сфере водоотведения						
Увеличение пропускной способности участка самотечного коллектора DN-200мм на DN-300мм по ул. Курская до КНС №8	СОСК	22,0 из 4 553,3 (0,5 %)	-	5 763,6 из 4 553,3 (126,6 %)	198,0 из 4 553,3 (4,4 %)	22 766,5
Реконструкция участка самотечного коллектора DN-500 мм по ул. Ахшарумова	СОСК	0,0 из 1 887,5 (0,0 %)	31,5 (просрочка)	0,6 (просрочка)	-	1 887,5
Строительство канализационной насосной станции (КНС) и напорного коллектора DN-160 мм по ул. Фунтовское шоссе	ЮОСК	-	83,0 из 2 322,8 (3,6 %)	-	-	11 614,0
Реконструкция участка самотечного коллектора DN-500мм до КНС №1 по ул. Аксакова, 86	СОСК	-	30,0 из 471,9 (6,4 %)	-	-	2 359,4
Итого водоотведение:		22,0	144,5	5 764,2	198,0	6 128,7
Итого инвестиционная программа:		42,2	4 937,7	5 887,9	532,8	11 706,8

Источник: Счетная палата по данным ФГИС ЕИАС ФАС России