**«УТВЕРЖДАЮ»**

**Министр конкурентной политики**

**Калужской области**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Н.В. Владимиров**

**П Р О Т О К О Л № 25**

**заседания комиссии по тарифам и ценам**

**министерства конкурентной политики Калужской области**

**г. Калуга, ул. Плеханова, д. 45** **«02» ноября 2018 года**

(место проведения)

**Председательствовал:** Н.В. Владимиров.

**Члены комиссии:** С.И. Гаврикова, Г.А. Кузина, Д.Ю. Лаврентьев, С.И. Ландухова,

М.Н. Ненашев, Т.В. Петрова.

**Приглашённые:** председатель Совета по тарифам (ценам) и инвестиционным программам субъектов естественных монополий при министерстве конкурентной политики Калужской области (В.П. Богданов), представители регулируемых организаций согласно явочному листу от 02.11.2018 г.

**Эксперты: Е.В. Мелкова, И.Н. Сокол.**

**1. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2017 № 268-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 66-РК).**

**------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Доложили: С.И. Ландухова, Е.В. Мелкова.**

Общество с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» в связи с необходимостью пересмотра тарифов в течение срока их действия представило проект производственной программы в области обращения с ТКО на 2018 год, предусмотренный пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 (вх. № 03/3131-18 от 21.09.2018, 18.10.2018).

Производственная программа в области обращения с ТКО для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2018 год утверждена приказом министерства конкурентной политики и тарифов Калужской области от 30.11.2017 № 268 -РК.

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством конкурентной политики Калужской области в соответствии с требованиями:

- Федеральным законом от № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;

-постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2016 № 424 «Об утверждении порядка разработки, утверждения и корректировки инвестиционных и производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, в том числе порядка определения плановых и фактических значений показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, а также осуществления контроля за реализацией инвестиционных и производственных программ»;

- постановлением Правительства Калужской области от 04.04.2007 № 88 «О министерстве конкурентной политики Калужской области».

По результатам рассмотрения проекта производственной программы в сфере обращения ТКО, а также с учетом срока действия утверждаемых тарифов экспертной группой предлагается утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2018 год производственную программу:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами

для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2018 год

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | Общество с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива», адрес: 248000, г. Калуга, ул. Суворова, д.77, корп. 3, офис 9 |
| Ответственное лицо (ФИО, должность, контактный телефон) | Лебакина Галина Алексеевна-экономист  E-mail: lebakina@kzpat.ru  89107070364  Матвеева Мария Алексеевна – представитель по доверенности  E-mail: matveeva.rsc@gmail.com  89158935434 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу, его местонахождение, контактный телефон ответственного лица | Министерство конкурентной политики Калужской области, ул. Плеханова, д. 45, г. Калуга, 248001,тел: (4842)715-012 |
| Период реализации производственной программы | 2018 год |

Раздел II.

Перечень мероприятий производственной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | График реализации мероприятий | Финансовые потребности на реализацию мероприятия, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2.1.Текущая эксплуатация объектов | | | |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | | | |
| 1. | Производственные расходы, в том числе: | в течение года | 44877,31 |
| 1.1. | Сырье, материалы, в том числе: | в течение года | 22680,15 |
| 1.1.1. | Запасные части, материалы | в течение года | 10506,82 |
| 1.1.2. | Горюче-смазочные материалы | в течение года | 11490,72 |
| 1.1.3. | Материалы и малоценные основные средства | в течение года | 682,61 |
| 2. | Ремонтные расходы (ФОТ) | в течение года | 1502,93 |
| 3. | Административные расходы | в течение года | 34720,27 |
|  | Итого за 2018 год | в течение года | 126 460,81 |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2018 год |  |  |
|  | не планируется | - | - |
|  | Итого за 2018 год | - | - |

Раздел III.

Планируемый объем размещаемых твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |
|  | Планируемый объем захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. куб.м | 477,22 |
|  | Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 95,44 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | Планируемый объем обработки твердых коммунальных отходов | тыс. куб.м | 68,62 |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 13,72 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 86147,07 |

Раздел V.

Плановые и фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов

Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов не утверждаются ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов в 2016 году организацией не осуществлялась.

5.2. Плановые значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 16,08 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы за 2016 год

Отчет об исполнении производственной программы не утверждается ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов в 2016 году организацией не осуществлялась.

Комиссия по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области РЕШИЛА:

С 1 декабря 2018 года внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2017 № 268-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 66-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 01.11.2018 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**2. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 18.12.2017 № 482-РК «Об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 67-РК).**

**------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Доложили: С.И. Ландухова, Е.В. Мелкова.**

I.Общая часть

Основные сведения о регулируемой организации:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» (далее - организация) |
| Организационно правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| ОГРН (Свидетельство о госрегистрации) | 1154028001478 |
| ИНН | 4028059805 |
| КПП | 402801001 |
| Руководитель организации | Скляров Михаил Евгеньевич |
| Юридический адрес организации | ул. Суворова, д. 77, корп. 1, 2 этаж, г. Калуга, 248030 |
| Почтовый адрес организации | ул. Суворова, д. 77, корп. 3, оф. 9, г. Калуга, 248030 |

Организация представила в министерство предложение для установления предельных тарифов на захоронение ТКО на 2018 год, а также уточняющее предложение (вх. № 03/3131-18 от 21.09.2018, 18.10.2018) в следующих размерах:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | |
| с 01.11.2018 по 31.12.2018 | с 01.01.2019 по 30.06.2019 | с 01.07.2019 по 2.23.3019 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 266,51 | 266,51 | 294,82 | 294,82 | 303,64 |
| руб./тонна | 1332,55 | 1322,55 | 1474,1 | 1474,1 | 1518,20 |
| Рост %% | 133,6 | 100 | 110,6 | 100 | 102,9 |

Приказом министерства от 18.12.2017 № 482-РК (в ред. приказа министерства от 06.08.2018 № 67-РК) установлены предельные тарифы на захоронение ТКО на 2018 год в следующих размерах:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по  31.08.2018 | с 01.09.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 170,42 | 170,42 | 199,47 |
| руб./тонна | 852,08 | 852,08 | 997,36 |
| Темп роста тарифа | %% | 100,0 | 100,0 | 117,04 |

В соответствии с пунктом 4 Правил № 484 тарифы вводятся в действие с начала очередного календарного года на срок не менее 12 месяцев. Вместе с тем действие настоящего пункта не распространяется, в том числе на решения органов регулирования о приведении ранее принятых решений об установлении тарифов в соответствие с законодательством Российской Федерации.

В целях приведения ранее принятых решений об установлении тарифов в соответствие с Постановлением Правительства Российской Федерации от 25.07.2018 № 867 «О внесении изменений в Основы ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами», экспертной группой министерства произведен пересчет необходимой валовой выручки на 2018 год.

Организация оказывает услуги по захоронению ТКО на территории муниципального образования городской округ «Город Калуга».

Услуги по захоронению твердых коммунальных отходов организация осуществляет при наличии лицензии от 05.05.2017 № 040 - 00158 П на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 классов опасности, выданной Управлением Росприроднадзора по Калужской области.

Полигон ТБО находится у организации в аренде согласно договору с ООО «Авангард» от 02.03.2017 б\н на 36 месяцев. Земельный участок находится в субаренде согласно договору с ООО «Авангард» от 07.05.2018 № 8 на сроком на 11 месяцев.

Система налогообложения – общая.

Утвержденная, в соответствии с действующим законодательством, инвестиционная программа у организации отсутствует.

Экспертиза представленных расчетных материалов проведена в соответствии с действующим законодательством, в том числе Федеральным законом от 24.06.1998 № 89-ФЗ об отходах производства и потребления» и постановлением Правительства от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами», другими нормативно-правовыми актами, регулирующими отношения в сфере государственного регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета объема (массы) оказываемых услуг. Произведен по объемам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Комментарий |
| 2018 год | 2018 год |
| 1. | Объем обработки ТКО, в том числе | тыс. м3 | 807,95 | 807,95 | По расчету регулируемой организации Плановый объем составляет 807,95 тыс.куб.м. Организацией представлен реестр договоров на оказание услуг по обращению с ТКО на 2018 год Экспертная группа на основании п. 14 Методических указаний № 1638/16 предлагает принять объем по расчету организации в размере 807,95 тыс. куб.м. |
| 1.1. | население | тыс. м3 | 529,261 | 529,261 |  |
| 1.2. | бюджет | тыс. м3 | 76,701 | 76,701 |  |
| 1.3. | прочие | тыс. м3 | 201,982 | 201,982 |  |
| 2. | Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 161,59 | 161,59 | Рассчитана с учетом коэффициента средней плотности поступающих на полигон ТКО 200 кг /куб.м. (0,2/5 тонн/куб.м.) |
| 3. | Объем захоронения ТКО | тыс. м3 | 678,02 | 678,02 | По расчету экспертной группы: Объем захоронения ТКО рассчитан исходя из доли сортировки ТКО 16,08% по предложению организации. |
| 4. | Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 135,6 | 135,6 | Рассчитана с учетом коэффициента средней плотности поступающих на полигон ТКО 200 кг /куб.м. (0,2/5 тонн/куб.м.) |

2. Индексы, используемые при формировании необходимой валовой выручки по статьям затрат на расчетный период регулирования.

| Индексы | 2018 год |
| --- | --- |
| Индекс потребительских цен | 1,037 |

3. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) на 2018 год. Произведен по расходам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях.

Организация осуществляет следующие регулируемые виды деятельности: обработка и захоронение ТКО.

В соответствии с учетной политикой организации распределение расходов производится между Головной организацией и обособленным подразделением в размере 50% на 50%. По пояснительной записке Головная организациия – подразделение обработки и обособленным подразделение - захоронение. При проведении экспертизы было выявлено, что организация осуществляет деятельность по транспортированию ТКО. Раздельный бухгалтерский учет, а также учет расходов и доходов по виду деятельности транспортирование организацией не производится.

Экспертной группой расчет расходов производился с учетом пункта 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, в соответствии с которым орган регулирования отказывает регулируемой организации во включении в тарифы отдельных расходов, предложенных регулируемой организацией, в случае если экономическая обоснованность таких расходов в соответствии с Основами ценообразования и методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утверждаемыми Федеральной антимонопольной службой, не подтверждена.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | Регулируемая организация | Экспертная группа | Откл | Комментарий |
|  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 135566,74 | 101198,87 | -34367,86 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 52472,62 | 33594,99 | -18877,63 |  |
| сырье и материалы | тыс. руб. | 15346,47 | 11553,40 | -3793,07 | По расчету регулируемой организации 15346,47 тыс.руб. , в том числе затраты на приобретение и эксплуатацию оргтехники - 360,58 тыс.руб., сырье и материалы - 4041,9 тыс.руб. запчасти - 10943,99 тыс.руб. на 24 единицы техники. По расчету экспертной группы 11553,5 тыс. руб., в том числе затраты на приобретение и эксплуатацию оргтехники - 0 тыс.руб. ( экспертная группа предлагает включить затраты на приобретение оргтехники в размере фактических амортизационных отчислений),сырье и материалы - 2697,3 тыс.руб. (в том числе 1090,3 тыс.руб. покупка геомембраны и 1607 прочие материалы исходя из оборотно-сальдовой ведомости по счету 10.01 за 1 полугодие 2018 года за исключением приобретения кофе и оргтехники) запчасти - 8856,1тыс.руб. исходя из оборотно-сальдовой ведомости по счету 10.05 за 1 полугодие 2018 в пересчете на 20 единиц техники (исключены затраты на 5 ед. техники). Обоснование снижения затрат: отсутствие обоснования экономически обоснованных заявленных объемов потребления сырья и материалов в соответствии с пунктом 40 Основ ценообразования, исключение затрат на нерегулируемый вид деятельности (транспортирование ТКО) согласно п. 10 Основ ценообразования |
| Горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 35211,98 | 20947,59 | -14264,39 | По расчету регулируемой 35 211,98 тыс. руб. организации из норм потребления по 25 ед. техники , в том числе 11728,9 тыс.руб. - на обработку на 9 ед. техники исходя из работы техники 8 ед. техники (1 экскаватор, 3 погрузчика, 2 камаза, автомобиль МАС и тягач - для транспортирования вторсырья) по 8 машиночасов в день и пробега 1 ед. техники (газель для доставки запчастей) 62 км.\день, 407,79 тыс.руб. - на 5 ед. общехозяйственного транспорта исходя из пробега по каждой единице 59 км.\день, 17 634,24 тыс.руб. - на захоронение на 11 ед. техники исходя из работы 6 ед. техники (2 экскаватора и 4 бульдозера) по 8 машиночасов в день, 2 ед. техники (самосвалы по развозке грунта) - 355 км.\день, 1 ед. техники (автоцистерна) -65 км.\день, 2 ед. техники (пассажирская газель и УАЗ Патриот) - по 59 км.\день, 5441,05 тыс.руб. - расход масел и смазок. По расчету экспертной группы 20947,59 тыс. руб. организации из норм потребления по 20 ед. техники , в том числе 6817,78 тыс.руб. - на обработку на 7 ед. техники исходя из работы техники 6 ед. техники (1 экскаватора, 3 погрузчика, 2 камаза) по 8 машиночаса в день и пробега 1 ед. техники (газель для доставки запчастей) 14,3 км.\день (100 км. в неделю), 164,9 тыс.руб. - на 2 ед. общехозяйственного транспорта исходя из пробега по каждой единице 59 км.\день, 12 707,4 тыс.руб. - на захоронение на 11 ед. техники исходя из работы 6 ед. техники (2 экскаватора и 4 бульдозера) по 8 машиночасов в день, 2 ед. техники (самосвалы по развозке грунта) - 10 км.\день, 1 ед. техники (автоцистерна) - 10 км.\день, 2 ед. техники (пассажирская газель и УАЗ Патриот) - по 59 км.\день, 519,8 тыс.руб. - расход масел и смазок 5 % от потребности в бензине и топливе. Обоснование снижения затрат: отсутствие обоснования экономически обоснованных заявленных объемов потребления сырья и материалов в соответствии с пунктом 40 Основ ценообразования, исключение затрат на нерегулируемый вид деятельности (транспортирование ТКО) согласно п. 10 Основ ценообразования |
| количество транспортных средств, на которые рассчитываются затраты на ГСМ | шт. | 25,00 | 20,00 | -5,00 | По расчету регулируемой организации 25 ед. техники, в том числе 9 ед. - на деятельность по обработке ТКО, 11 ед. - захоронение ТКО, 5 ед. - транспорт общехозяйственного назначения. По расчету экспертной группы 20 ед. техники, в том числе 7 ед. - на деятельность по обработке ТКО (исключены 2 ед. техники - относятся к деятельности по транспортированию), 11 ед. - захоронение ТКО, 2 ед. - транспорт общехозяйственного назначения для АУП ( исключены 3 ед. техники в виду отсутствия экономического обоснования) |
| материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 1914,17 | 1094,00 | -820,17 | По расчету регулируемой организации: 1914,17 тыс.руб. - потребность в спецодежде на 180 чел . ( 156 чел. - производственный персонал, 11 чел.- ремонтный персонал, 13 чел. - административно-управленческий персонал). По расчету экспертной группы: 1094 тыс.руб. - потребность в спецодежде на 167 чел. (156 чел. - производственный персонал, 11 чел.- ремонтный персонал) исходя из фактических затрат организации. |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 2554,89 | 2371,50 | -183,39 |  |
| Электроэнергия | тыс.руб. | 2554,89 | 2371,50 | -183,39 | По расчету регулируемой организации: 2554,89 тыс.руб. - затраты на покупку электроэнергии исходя из планового объема покупной энергии 484,80 тыс.кВт\ч на работу комплекса по сортировке и плановой цены 5,27 руб.\ кВт.ч. По расчету экспертной группы: 2371,50 тыс.руб. - затраты на покупку электроэнергии исходя из фактического объема покупной энергии за 8 мес. 2018 года (300тыс. кВт.ч) в пересчете на 12 месяцев - 450 кВт\ч на работу комплекса по сортировке и фактической цены 2 полугодия 2018 года 5,27 руб.\ кВт.ч. |
| Объем покупной энергии | тыс.кВт\*ч | 484,80 | 450,00 | -34,80 |  |
| Тариф на электрическую энергию (мощность) | руб./кВт\*ч | 5,27 | 5,27 | 0,00 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 6779,66 | 6779,66 | 0,00 | По расчету регулируемой органзации: 6779,66 тыс.руб. -затраты по договору подряда с ООО "Прометей" от 24.08.2018 № 24/08/17 на разработку грунта для изоляции отходов. Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией |
| расходы на покрытие кассовых разрывов, целевых кредитов на производственные нужды и процентов по ним | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| общехозяйственные расходы | тыс. руб. | 1351,63 | 998,49 | -353,14 | По расчету регулируемой организации: 1 251,63 тыс.руб. инвентарь и хоз. принадлежности, 100 тыс.руб. - покупка питьевой воды на 171 чел. По расчету экспертной группы: 954,05 тыс.руб. инвентарь и хоз. принадлежности исходя из оборотно-сальждовой ведомости по счету 10.09. за первое полугодие 2018 года (за исключением приобретения оргтехники и телевизора) , 44,44 тыс.руб. - покупка питьевой воды. |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | тыс. руб. | 67563,43 | 54477,45 | -13085,98 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 51654,00 | 41809,25 | -9844,75 | По расчету организации: расходы на ФОТ основного производственного персонала рассчитаны в соответствии со штатным расписанием исходя из численности 156 человек и средней з/п - 27,59 тыс.руб.на 1 чел . в месяц. По расчету экспертной группы: расходы на ФОТ основного производственного персонала рассчитаны исходя из численности 156 человек и средней з/п - 22,33 тыс.руб.на 1 чел. в месяц на уровне фактической средней зарплаты за 9 мес. 2018 года. |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 15909,43 | 12668,20 | -3241,23 | По расчету регулируемой организации: 30,8 % от ФОТ. По расчету экспертной группы : 30,3 % от ФОТ исходя из уведомления о размере страховых вносов (с января 2018 года размер тарифа на обязательное соц. страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний составляет 0,3%). |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 156,00 | 156,00 | 0,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс. руб./чел./мес. | 27,59 | 22,33 | -5,26 |  |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 4239,08 | 2386,30 | -1852,78 | По расчету организации: 4239,08 тыс.руб., в том числе 1190,96 тыс.руб. - затраты по экологии и "контролю качества", 3048,11 тыс.руб. - очистка туалетов, изготовление печатной продукции, медосмотр, доставка сотрудников, оценка условий труда, прочие. По расчету экспертной группы: 2386,3 тыс.руб. , в том числе 380,12 тыс.руб. - затраты по экологии и "контролю качества"(исключены затраты по договорам с с ФГБУ "Цлати" на сумму 98 тыс.руб. за 2017 год , затраты по договорам с ООО Фирма "Экоаналитика" и ООО ОНПЦ приняты исходя из фактической оплаты), 2006,2 тыс.руб. - очистка туалетов, изготовление печатной продукции, медосмотр, доставка сотрудников, оценка условий труда, прочие (приняты исходя из представленных договоров и фактической оплаты) |
| расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | 605,43 | 590,48 | -14,95 | По расчету регулируемой организации: 605,43 тыс.руб. отчисления на 3 ед. техники за 12 мес.: автомобиль Lada Largus 210,67 тыс.руб., УАЗ Пикап - 305,06, фронтальный погрузчик SDLG -89,7 тыс.руб. По расчету экспертной группы: 590,48 тыс.руб., отчисления на 2 ед. техники за 12 мес : автомобиль Lada Largus 210,67 тыс.руб., УАЗ Пикап - 305,06 и за фронтальный погрузчик SDLG -74,75 тыс.руб. за 10 мес. (ввод в эксплуатацию в 02.2018) |
| Ремонтные расходы, в том числе | тыс. руб. | 5572,08 | 4580,25 | -991,83 |  |
| расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронениея твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на капитальный ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронениея твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе | тыс. руб. | 5572,08 | 4580,25 | -991,83 |  |
| Фонд оплаты труда ремонтного персонала | тыс. руб. | 4260,00 | 3515,16 | -744,84 | По расчету организации: расходы на ФОТ ремонтного персонала рассчитаны в соответствии со штатным расписанием исходя из численности 11 человек и средней з/п - 32,27 тыс.руб. на 1 чел . в месяц. По расчету экспертной группы: расходы на ФОТ ремонтного персонала рассчитаны исходя из численности 11 человек и средней з/п - 26,63 тыс.руб. на 1 чел. в месяц на уровне в месяц на уровне фактической средней зарплаты за 9 мес. 2018 года |
| Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 1312,08 | 1065,09 | -246,99 | По расчету регулируемой организации: 30,8 % от ФОТ. По расчету экспертной группы : 30,3 % от ФОТ исходя из уведомления о размере страховых вносов (с января 2018 года размер тарифа на обязательное соц. страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний составляет 0,3%). |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 11,00 | 11,00 | 0,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника ремонтного персонала | тыс. руб./чел./мес. | 32,27 | 26,63 | -5,64 |  |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 73124,86 | 35888,52 | -37236,34 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских , консультационных услуг | тыс. руб. | 11869,79 | 10898,63 | -971,16 | По расчету регулируемой организации: 11869,78 тыс.руб., в том числе 7992 тыс.руб. - услуги вневедомственной охраны, 398,85 тыс.руб. - информационные услуги, 98,25 тыс.руб. -лицензионные права, 1018,3 тыс.руб. - услуги связи, интернета, 2 233,9 тыс.руб. - юридические, консультационные услуги, 128,51 тыс.руб. - прочие. Экспертная группа 10 898,63 тыс.руб. приняты исходя из представленных договоров и фактической оплаты. |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 33352,90 | 5787,57 | -27565,33 | По расчету регулируемой организации: 33 352,9 тыс.руб., в том числе 3 033 тыс.руб. - аренда нежилого помещения и оплата коммунальных услуг по договорам с ИП Дорошенко М.В. , 28 993,5 тыс.руб. - аренда\субаренда транспортных средств (22 транспортных средства) по договорам с ООО "К-Транс" и ИП Кобелев О.В. , 2 181,43 тыс.руб. - лизинг транспортных средств (3 транспортных средства) по договорам с ООО "РЕСО-Лизинг" и АО "Лизинговая компания "Европлан". По расчету экспертной группы: 5787,57 тыс.руб. , в том числе 2 759,86 тыс.руб. аренда нежилого помещения и оплата коммунальных услуг по договорам с ИП Дорошенко М.В. (снижены затраты на уборку снега и коммунальные услуги), 1362 тыс.руб. - аренда\субаренда транспортных средств исходя из фактической начисленной аренды ООО "К-Транс" в 1 полугодии 2018 года , 1665,71 тыс.руб. - лизинг транспортных средств (3 транспортных средства) по договорам с ООО "РЕСО-Лизинг" и АО "Лизинговая компания "Европлан" за исключением затрат на амортизацию Lada Largus и УАЗ Пикап. Основания снижения: отсутствия цены, установленные в договорах, заключенных в результате проведения торгов согласно пункту 14 Основ ценообразования. Недопустимость учета одних и тех же расходов согласно п. 10 Основ ценообразования, а также соблюдение требований п.п. 10 п. 1 ст. 264 Налогового Кодекса РФ. |
| расходы на служебные командировки | тыс. руб. | 12,96 | 12,96 | 0,00 | Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией |
| расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 1175,70 | 32,60 | -1143,10 | По расчету регулируемой организации: 1175,7 тыс. руб., 1 000 тыс.руб. - гос. тестирование по русскому языку, основы законодательства России и др. по договору с АНОО "Центр иностранных языков", 100 тыс. руб. - перевод на иностранные языки , 75,7- прочее. По расчету экспертной группы : 32,6 тыс. руб. - затраты на обучение исходя из представленных договоров и фактических затрат на обучение персонала. Обоснование снижения затрат: на основании п. 22 Правил регулирования отказ во включении затрат в случае если экономическая обоснованность таких расходов не подтверждена |
| расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на обеспечение безопасности функционирования используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе расходы на защиту от террористических угроз | тыс. руб. | 4357,69 | 326,33 | -4031,36 | По расчету регулируемой организации: 4 357,7 тыс.руб. , в том числе 4237,3 тыс.руб. -затраты на военизированную охрану, 120,4 тыс.руб. - монтаж и обслуживания тревожной сигнализации, КТС сигнализации по договорам с ФГУП "Охрана" Росгвардии. По расчету экспертной группы: 326,33 тыс. руб., 205,4 тыс.руб. - затраты на военизированную охрану, 120,4 тыс.руб. - монтаж и обслуживания тревожной сигнализации, КТС сигнализации по договорам с ФГУП "Охрана" Росгвардии. |
| Прочие административные расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 22355,81 | 18830,43 | -3525,38 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 17091,60 | 14451,60 | -2640,00 | По расчету организации: расходы на ФОТ административно-управленческого персонала рассчитаны в соответствии со штатным расписанием исходя из численности 25 человек и средней з/п - 56,97 тыс.руб.на 1 чел . в месяц. По расчету экспертной группы: расходы на ФОТ административно-управленческого персонала рассчитаны исходя из численности 22 человек на и средней з/п - 54,74 тыс.руб.на 1 чел. в месяц в соответствии со штатным расписанием. |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 5264,21 | 4378,83 | -885,38 | По расчету регулируемой организации: 30,8 % от ФОТ. По расчету экспертной группы : 30,3 % от ФОТ исходя из уведомления о размере страховых вносов (с января 2018 года размер тарифа на обязательное соц. страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний составляет 0,3%). |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 25,00 | 22,00 | -3,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно-управленческого персонала персонала | тыс. руб./чел./мес. | 56,97 | 54,74 | -2,23 |  |
| Сбытовые расходы (расходы по сомнительным долгам) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 13145,82 | 12810,36 | -335,46 | По расчету регулируемой организации:13 145,82 тыс.руб. исходя из отчислений за 12 мес. по следующим основным средствам: 1079,05 тыс.руб. -здания , 6 643,56 тыс.руб. - прочие ОПФ, 5320,14 тыс.руб. - машины и оборудование , 103,06 тыс.руб. - офисное оборудование. По расчету экспертной группы: 12 810,36 тыс.руб. , в том числе 1031,33 тыс.руб. -здания , 6 386,85 тыс.руб. - прочие ОПФ, 5 296,83 тыс.руб. - машины и оборудование , 95,35 тыс.руб. - офисное оборудование. Амортизационные отчисления рассчитаны исходя из срока ввода в эксплуатацию в 2018 году. |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | тыс. руб. | 9593,72 | 545,92 | -9047,80 |  |
| Аренда имущества | тыс. руб. | 7902,90 | 0,00 | -7902,90 | По расчету экспертной группы: 7902,90 тыс.руб. - затраты на аренду недвижимого имущества (полигон ТБО) по договору с ООО "Авангард". Экспертной группой исключены затраты ввиду отсутствия экономически обоснованный размера данной платы в соответствии с п. 35 Основ ценообразования. |
| аренда объектов в государственной собственности | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| аренда объектов в муниципальной собственности | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| прочее (техника) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| концессионная плата | тыс. руб. | 1000,00 | 0,00 | -1000,00 | По расчету организации: 1000 тыс.руб. - затраты на концессионную плату по договору с МО г. Калуга (Городская Управа г. Калуги). Экспертной группой исключены затраты ввиду отсутствия экономически обоснованный размера данной платы в соответствии с п. 35 Основ ценообразования. |
| лизинговые платежи | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| аренда земельных участков | тыс. руб. | 690,82 | 545,92 | -144,90 | По расчету организации: 690,82 тыс.руб. расходы по договору субаренды земельного участка с ООО "Авангард" Экспертная группа: предлагает принять затраты на арендную плату за земельный участок в размере - 545,92 тыс.руб., согласно договору аренды земельного участка между ООО "Авангард" и администрацией муниципального района "Дзержинский район". |
| иное | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 3562,89 | 1067,28 | -2495,61 |  |
| налог на прибыль | тыс. руб. | 2495,61 | 0,00 | -2495,61 | По расчету регулируемой организации: 2495,6 тыс.руб. 20 % от расчетной предпринимательской прибыли. Экспертная группа предлагает затраты на налог на прибыль произвести за счет предпринимательской прибыли |
| налог на имущество организаций | тыс. руб. | 1060,18 | 1060,18 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: 1060,18 тыс.руб. налог на имущество исходя из ожидаемой среднегодовой стоимости имущества на 2018 год и налоговой ставки - 2,2%. Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией |
| земельный налог | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| транспортный налог | тыс. руб. | 7,10 | 7,10 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: 7,1 тыс.руб. транспортный налог на 3 транспортных средства исходя из мощности двигателей транспортных средств и ставок транспортного нагого. Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией |
| прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 11489,53 | 17803,60 | 6314,07 |  |
| Итого расходы | тыс. руб. | 252 055,62 | 173 894,81 | -78160,81 |  |

Расходы в целом по регулируемому виду деятельности по предложению организации в 2018 году составят 252 055,62 тыс. руб.

Экспертная группа предлагает уменьшить в 2018 году расходы на сумму 78160,81 тыс.руб., таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемому виду деятельности составят 173 894,81 тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли. Произведен по расходам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях. | | | | | | | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | | | | Единица измерения | | | Регулируемая организация | | | Экспертная группа | | | Откло-нение | | Коммента-рий |
| 2 | | | | 3 | | | 4 | | | 5 | | | 6 | | 7 |
| Нормативная прибыль, в том числе: | | | | тыс. руб. | | | 0 | | | 0 | | | 0 | |  |
| Средства на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию инвестиционной программы регулируемой организации, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами, в том числе расходы на привлечение и погашение таких займов и кредитов, а также проценты по таким займам и кредитам | | | |  | | | 0 | | | 0 | | | 0 | |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль | | | | тыс. руб. | | | 12478,04 | | | 8694,74 | | | -3783,30 | | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования |
| Расчетная предпринимательская прибыль по захоронению ТКО в 2018 году по расчету организации составит 124 478,04 тыс. руб.  По расчету экспертной группы Расчетная предпринимательская прибыль по захоронению ТКО составит 8694,74 тыс.руб.  5. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов. Доходы по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанные в годовых значениях. | | | | | | | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | Единица измерения | Регулируемая организация | | | Экспертная группа | | | Отклонение | | | Комментарий | | | | |
| 2 | 3 | 4 | | | 5 | | | 6 | | | 7 | | | | |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья | тыс.руб. | 49207,32 | | | 49207,32 | | | 0,00 | | | По расчету регулируемой организации: 49207,32 тыс.руб. исходя из фактических затрат организации (оборотно-сальдовая ведомость по сч. 91 и карточка счета 91.01. за 1 полугодие 2018 года). Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией | | | | |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья 2018 году по расчету организации составят 4708 тыс. руб.  По расчету экспертной группы доходы, полученные от продажи вторсырья 2018 году, составят 4708 тыс.руб.  6. Расчет необходимой валовой выручки и тарифов. | | | | | | | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | | | | Единица измерения | | | Регулируемая организация | | | Экспертная группа | | | Отклонение | | Комментарий | |
| 2 | | | | 3 | | | 4 | | | 5 | | | 6 | | 7 | |
| Необходимая валовая выручка по захоронению ТКО | | | | тыс.руб. | | | 215326,34 | | | 133382,23 | | | -81944,11 | |  | |

Необходимая валовая выручка по захоронению ТКО 2018 году по расчету организации составит 215 326,34 тыс. руб.

По расчету экспертной группы необходимая валовая выручка по захоронению ТКО составит 133 382,23 тыс.руб.

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива», применяющего общую систему налогообложения, предельные тарифы на захоронение ТКО на 2018 год в следующем размере:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.08.2018 | 01.09.2018 по 30.11.2018 | с 01.12.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 170,42 | 170,42 | 199,47 | 165,09 |
| руб./тонна | 852,08 | 852,08 | 997,36 | 825,44 |
| Темп роста тарифа | %% | 100,0 | 100,0 | 117,04 | 82,76 |

Экспертная оценка по утверждению тарифов для организации изложена в экспертном заключении и приложениях к нему.

Предлагается комиссии утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» вышеуказанные тарифы

Комиссия по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области РЕШИЛА:

С 1 декабря 2018 года внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 18.12.2017 № 482-РК «Об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 67-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской и экспертным заключением от 01.11.2018 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**3. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 48-РК «Об утверждении производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами для государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 03.09.2018 № 78-РК).**

**------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Доложил: С.И. Ландухова.**

Государственное предприятие Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» в связи с необходимостью пересмотра тарифов в течение срока их действия представило проект производственной программы в области обращения с ТКО на 2018 год на территории муниципальных образований городской округ «Город Обнинск», муниципальный район «Боровский район», муниципальный район «Медынский район», предусмотренный пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 (вх. 03/2914-18 от 07.09.2018).

Производственная программа в области обращения с ТКО для государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» на 2018 год утверждена приказом министерства конкурентной политики и тарифов от 06.08.2018 № 48-РК.

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством конкурентной политики Калужской области в соответствии с требованиями:

- Федеральным законом от № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;

-постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2016 № 424 «Об утверждении порядка разработки, утверждения и корректировки инвестиционных и производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, в том числе порядка определения плановых и фактических значений показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, а также осуществления контроля за реализацией инвестиционных и производственных программ»;

- постановлением Правительства Калужской области от 04.04.2007 № 88 «О министерстве конкурентной политики Калужской области».

По результатам рассмотрения проекта производственной программы в сфере обращения ТКО, а также с учетом срока действия утверждаемых тарифов экспертной группой предлагается утвердить для государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» на 2018 год производственную программу:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами для государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» на 2018 год на территории муниципальных образований городской округ «Город Обнинск», муниципальный район «Боровский район», муниципальный район «Медынский район»

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | Государственное предприятие Калужской области  «Калужский региональный экологический оператор»  Адрес: 248016, г. Калуга, ул. Ленина, д.15  ОГРН 1054003509185, ИНН/КПП 4029032147/402901001 |
| Ответственное лицо (ФИО, должность, контактный телефон) | Курбатова Ирина Ивановна (гл. бухгалтер)  E-mail: [kurbatova007@yandex.ru](mailto:kurbatova007@yandex.ru)  89106004242  Матвеева Мария Алексеевна (юрист)  E-mail: [matveeva.rsc@gmail.com](mailto:matveeva.rsc@gmail.com)  89158935434 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу, его местонахождение, контактный телефон ответственного лица | Министерство конкурентной политики Калужской области  Адрес: 248001, г. Калуга, ул. Плеханова, д. 45  тел: (4842)71-55-32 |
| Период реализации производственной программы | 2018 год |

Раздел II.

Перечень мероприятий производственной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | График реализации мероприятий | Финансовые потребности на реализацию мероприятия, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2.1.Текущая эксплуатация объектов | | | |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2018 год |  |  |
|  | Проведение работы и оказание услуг по эксплуатации объектов, используемых для обработки и захоронения твердых коммунальных отходов | В течение 2018 года | 534,75 |
|  | Приобретение сырья и материалов | В течение 2018 года | 3000,48 |
|  | Итого за 2018 год |  | 3535,23 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2018 год |  |  |
|  | не планируется | - | - |
|  | Итого за 2018 год | - | - |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2018 год |  |  |
|  | не планируется | - | - |
|  | Итого за 2018 год | - | - |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2018 год |  |  |
|  | не планируется |  |  |
|  | Итого за 2018 год |  |  |

Раздел III.

Планируемый объем обрабатываемых, обезвреживаемых и размещаемых твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |
|  | Планируемый объем захоронения твердых коммунальных отходов всего, в том числе: | тыс. куб.м | 200,55 |
|  | Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 40,11 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |
|  | Планируемый объем обработки твердых коммунальных отходов | тыс. куб.м | 51,21 |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 10,24 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 16118,25 |

Раздел V.

Плановые и фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов.

Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов не утверждаются ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов в 2016 году организацией не осуществлялась.

5.2. Плановые значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 9,5345 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 0,5 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы за 2016 год

Отчет об исполнении производственной программы не утверждается ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов в 2016 году организацией не осуществлялась.

Комиссия по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области РЕШИЛА:

С 1 декабря 2018 года внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 03.08.2018 № 48-РК «Об утверждении производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами для государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 03.09.2018 № 78-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 01.11.2018 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**4. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 49-РК «Об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» на 2018 год на территории муниципальных образований городской округ «Город Обнинск», муниципальный район «Боровский район», муниципальный район «Медынский район»).**

**------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Доложил: С.И. Ландухова.**

I.Общая часть

Основные сведения о регулируемой организации:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Государственное предприятие Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» (далее – организация) |
| Организационно правовая форма | Государственное предприятие |
| Основной государственный  регистрационный номер | 1054003509185 |
| ИНН | 4029032147 |
| КПП | 402901001 |
| Руководитель организации |  |
| Юридический адрес организации | 248016, г. Калуга, ул. Ленина, д. 15 |
| Почтовый адрес организации | 248016, г. Калуга, ул. Ленина, д. 15 |

Организация представила в министерство предложение для установления предельных тарифов на захоронение ТКО на 2018 год (вх. 03/2914-18 от 07.09.2018) в следующих размерах:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| с 01.09.2018 по 30.11.2018 | с 01.12.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 79,13 | 109,13 |
| руб./тонна | 395,67 | 545,66 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 137,91 |

Приказом министерства от 06.08.2018 № 49-РК установлены предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов на 2018 год в следующих размерах:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов |
| с 01.09.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 79,13 |
| руб./тонна | 395,67 |
| Темп роста тарифа | %% | - |

В соответствии с пунктом 4 Правил № 484 тарифы вводятся в действие с начала очередного календарного года на срок не менее 12 месяцев. Вместе с тем действие настоящего пункта не распространяется, в том числе на решения органов регулирования о приведении ранее принятых решений об установлении тарифов в соответствие с законодательством Российской Федерации.

В целях приведения ранее принятых решений об установлении тарифов в соответствие с Постановлением Правительства Российской Федерации от 25.07.2018 № 867 «О внесении изменений в Основы ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами», экспертной группой министерства произведен пересчет необходимой валовой выручки на 2018 год.

Организация оказывает услуги по захоронению ТКО на территории муниципального образования городского округа «Город Обнинск», муниципальных районов «Медынский район» и «Боровский район», что подтверждается представленным реестром договоров по размещению ТКО. Согласно пункту 8 Основ ценообразования экспертная группа предлагает дифференцировать тариф по вышеуказанным муниципальным образованиям.

Услуги по захоронению коммунальных отходов организация осуществляет при наличии лицензии от 22.06.2018 № 040-00104 П на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности, выданной Управлением Росприроднадзора по Калужской области.

Объекты недвижимости, используемые для осуществления регулируемой деятельности, находятся у организации на праве хозяйственного ведения согласно приказу министерства экономического развития Калужской области от 29.03.2018 № 360-п.

Система налогообложения – общая.

Утвержденная, в соответствии с действующим законодательством, инвестиционная программа у организации отсутствует.

Экспертиза представленных расчетных материалов проведена в соответствии с действующим законодательством, в том числе Федеральным законом от 24.06.1998 № 89-ФЗ об отходах производства и потребления» и постановлением Правительства от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами», другими нормативно-правовыми актами, регулирующими отношения в сфере государственного регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета объема (массы) оказываемых услуг. Произведен по объемам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Комментарий |
| 2018 год | 2018 год |
| 1. | Объем обработки ТКО, в том числе | тыс. м3 | 603,00 | 603,00 | По расчету регулируемой организации: ожидаемый объем ТКО поступающий на мусороперерабатывающий объект с учетом вторичных материальных ресурсов. Экспертная группа предлагает принять объем, заявленный организацией. |
| 1.1. | население | тыс. м3 | 474,48 | 474,48 |  |
| 1.2. | бюджет | тыс. м3 | 41,44 | 41,44 |  |
| 1.3. | прочие | тыс. м3 | 87,08 | 87,08 |  |
| 2. | Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 120,60 | 120,60 | Рассчитана с учетом коэффициента средней плотности поступающих на полигон ТКО 200 кг /куб.м. (0,2/5 тонн/куб.м.) |
| 3. | Объем захоронения ТКО | тыс. м3 | 600,00 | 600,00 | Объем захоронения ТКО рассчитан исходя из уменьшения объема на плановою долю сортировки 0,5% по расчету организации. |
| 4. | Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 120,00 | 120,00 | Рассчитана с учетом коэффициента средней плотности поступающих на полигон ТКО 200 кг /куб.м. (0,2/5 тонн/куб.м.) |

2. Индексы, используемые при формировании необходимой валовой выручки по статьям затрат на расчетный период регулирования.

| Индексы | 2018 год |
| --- | --- |
| Индекс потребительских цен | 1,037 |

3. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов). Произведен по расходам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях.

Организация осуществляет следующие виды деятельности: сбор и транспортирование, обработка и захоронение ТКО. В соответствии с учетной политикой организации распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально фонду заработной платы основных работников по видам деятельности. По расчету организации на 2018 год доля распределения общехозяйственных расходов на регулируемый вид деятельности составляет 13,51 %.

Экспертной группой расчет расходов производился с учетом пункта 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, в соответствии с которым орган регулирования отказывает регулируемой организации во включении в тарифы отдельных расходов, предложенных регулируемой организацией, в случае если экономическая обоснованность таких расходов в соответствии с Основами ценообразования и методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утверждаемыми Федеральной антимонопольной службой, не подтверждена.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | Регулируемая организация | Экспертная группа | Откл | Комментарий |
|  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 47794,90 | 33727,93 | -14066,98 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 10792,96 | 10628,57 | -164,39 |  |
| сырье и материалы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 8918,27 | 8753,88 | -164,39 | По расчету регулируемой организации: включены затраты на ГСМ исходя из расчета на 11 единиц техники с учетом времени работы техники (часов) и пробега (км) с учетом норм расхода топлива по Приказу ГП "КРЭО" № 171 п\д от 28.06.2018 и стоимости за 1 л. бензина\дизеля (37,03 руб.\л. \37,29 руб.л.) -7223,76 тыс.руб. Экспертная группа предлагает принять расходы из расчета на 11 единиц техники с учетом времени работы техники (часов) и пробега (км) с учетом норм расхода топлива по Приказу ГП "КРЭО" № 171 п\д от 28.06.2018 и стоимости за 1 л. бензина\дизеля (36,02 руб.\л. 36,86 руб.л.) согласно приходному ордеру № 00000663. |
| количество транспортных средств, на которые рассчитываются затраты на ГСМ | шт. | 11,00 | 11,00 | 0,00 | Транспортные средства: на захоронение - бульдозер SD 15, уплотняющая машина Бурлак, ЗИЛ -431412 (бочка), КО -829А-01 (бочка), Уплотнитель РЭМ 25, УАЗ 390945, Трактор с бульдозерным основанием Б 10М 6000-1Е. На сортировку: снегопогрузчик ПФС-075Б, трактор Беларус 82,1-СМ, погрузчик универсальный ПУ-07на базе Беларус-82,1, погрузчик универсальный ПУ-07на базе Беларус-82,1. |
| материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 1874,69 | 1874,69 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: затраты по статье составляют 1874,69 тыс.руб., в том числе грунт для изоляции ТКО -1699,48 тыс.руб. ,спецодежда для работников, приобретение мыла, масок, перчаток, пакетов для вторсырья - 175,21 тыс.руб. По расчету экспертной группы: затраты по статье приняты в размере 1874,69 тыс.руб., в том числе грунт для изоляции ТКО -1699,48 тыс.руб. на основании расчета потребности грунта для обвалки полигона, плану закупок на 2018 год и журналу проводок , спецодежда для работников - 103,356 тыс.руб. исходя из численности работников 54 человек и стоимости спецодежды 1,914 тыс.руб. на 1 работника, приобретение перчаток-4,5 тыс.руб., приобретение мыла - 6 тыс.руб., приобретение масок - 21,74 тыс.руб., приобретение пакетов для вторсырья (для стекла) - 39,6 тыс.руб. |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 1223,67 | 853,48 | -370,20 | По расчету регулируемой организации: включены расходы по договору энергоснабжения от 01.06.2018 с Обнинским отделением ПАО "КСК" № 80000168 исходя из объема покупной электроэнергии 237,93 тыс.кВт.ч и цены 5,14 руб.\кВт.ч. Экспертная группа предлагает принять расходы согласно счетам за потребленную электроэнергию за июль-сентябрь 2018 года исходя из объема покупной электроэнергии – 161,34 тыс.кВт\*ч и фактической цены - 5,29 руб./кВт\*ч. |
| Электроэнергия | тыс. руб. | 1223,67 | 853,48 | -370,20 |  |
| Объем покупной энергии | тыс. кВт | 237,93 | 161,34 | -76,59 |  |
| Тариф на электрическую энергию (мощность) | рублей | 5,14 | 5,29 | 0,15 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 1599,87 | 1599,87 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: включены расходы в размере 352 тыс. руб. - затраты по договору санитарно-защитной зоны; 249,47 тыс.руб. - проведение химико-аналитического мониторинга состояния окружающей среды;374,4- выполнение обваловки тела полигона (услуги экскаватора), 624 тыс.руб. - выполнение работ по обваловки тела полигона (услуги самосвала). По расчету экспертной группы: приняты расходы в размере 352 тыс. руб. - затраты по соглашению о передаче прав и обязанностей по договору № 0537300000317000007-0262931-01 от 10.11.2017 на оказание услуг по разработке проекта расчетной санитарно-защитной зоны для МП "Полигон" от 27.06.2018; 249,47 тыс.руб. - проведение химико-аналитического мониторинга состояния окружающей среды согласно плану закупок и коммерческому предложению ФГБУ "ЦЛАТИ по ЦФО" на 2018 год; 374,4- выполнение обваловки тела полигона (услуги экскаватора) и 624 тыс.руб. - выполнение работ по обваловки тела полигона (услуги самосвала) согласно плану закупок на 2018 год и журналу проводок . |
| общехозяйственные расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | тыс. руб. | 31100,89 | 18763,20 | -12337,69 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 23868,68 | 14400,00 | -9468,68 | По расчету регулируемой организации: расходы на ФОТ основного производственного персонала рассчитаны исходя из численности 33 человека на участок захоронения и 25 чел. на участок сортировки и средней заработной платы 34,29 тыс.руб. на человека с месяц. По расчету экспертной группы: приняты расходы на ФОТ производственного персонала исходя из численности по штатному расписанию 31 чел. на участок захоронения и 17 чел. на участок сортировки (с учетом рекомендаций по нормированию труда работников предприятий внешнего благоустройства) и средней заработной платы 25 тыс.руб. на человека в месяц на уровне средней з/п в Калужской области по сведениям Росстата за 2018 год. |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 30,30 | 30,30 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 7232,21 | 4363,20 | -2869,01 | Отчисления определены в размере 30,3% от фонда оплаты труда в соотв. со ст. 426 НК РФ и ст.1 Федерального закона от 19.12.2016 № 419 «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 58,00 | 48,00 | -10,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс. руб./чел./мес. | 34,29 | 25,00 | -9,29 |  |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 127,16 | 113,03 | -14,13 | По расчету регулируемой организации: включены расходы на прохождение обязательных медосмотров 54 человек по 2354,84 рублей за 1 человека по государственному контракту с ООО «Калужанин» № 0137200001218000829-0838532-01 от 23.04.2018 года. Экспертная группа предлагает принять расходы на прохождение обязательных медосмотров для 48 человек по 2354,84 рублей за 1 человека по государственному контракту с ООО «Калужанин» № 0137200001218000829-0838532-01 от 23.04.2018 года. |
| расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | 2950,35 | 2274,76 | -675,60 | По расчету регулируемой организации: включены расходы исходя из амортизационных отчислений по следующим транспортным средствам : Бульдозер SD 16 SHANTUI, полуприцеп-цистерна тракторный ЛКТ - 4В, уплотняющая машина UM-25 Бурлак, прицеп тракторный двухосный 2ПТС - 4,5, автопогрузчик HangCha, снегопогрузчик ПФС-0,75Б, а также по оборудованию и сооружениям: генераторная установка, контейнер для крюкового погрузчика, перфоратор барабан двухмолот для ПЭТФ-тары, электростанция дизельная АД-100-С-Т400-1РМ, ангар каркасный на основании отчета по основным средствам за июль - август 2018 года. По расчету экспертной группы: приняты расходы исходя из амортизационных отчислений по следующим транспортным средствам : Бульдозер SD 16 SHANTUI, полуприцеп-цистерна тракторный ЛКТ - 4В, уплотняющая машина UM-25 Бурлак, прицеп тракторный двухосный 2ПТС - 4,5, автопогрузчик HangCha, снегопогрузчик ПФС-0,75Б на основании отчета по основным средствам за июль - август 2018 года. Амортизационные отчисления на оборудование и сооружения в размере 675,59 тыс.руб. перенесены в статью "Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов". |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 8108,70 | 4185,54 | -3923,16 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских , консультационных услуг | тыс. руб. | 123,24 | 123,24 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: включены расходы: 75,24 тыс.руб.- на сотовую связь, услуги интернета, охраны здания и др. в доле на регулируемый вид деятельности - 13,51 % (затраты в целом по организации) , 48 тыс.руб. - услуги сотовой связи в доле 100 % на регулируемую деятельность (затраты по участку полигон) согласно плану закупок на 2018 год и журналу проводок. Экспертная группа предлагает принять расходы по статье в размере, заявленном организацией. |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 1796,64 | 75,09 | -1721,55 | По расчету регулируемой организации: включены расходы по договору аренды нежилого помещения б\н от 01.03.2018 в доле на регулируемый вид деятельности - 13,51 %, а также расходы на приобретение нового оборудования для мусоросортировочной станции в размере 1721,55 тыс.руб. Экспертная группа предлагает принять расходы по договору аренды нежилого помещения б\н от 01.03.2018 в доле на регулируемый вид деятельности - 13,51 %. Расходы на приобретение нового оборудования для мусоросортировочной станции исключены ввиду отсутствия обосновывающих материалов. |
| Прочие административные расходы | тыс. руб. | 195,48 | 195,48 | 0,00 |  |
| прочие расходы | тыс. руб. | 195,48 | 195,48 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: включены 70,62 тыс.руб. затраты на канцтовары, приобретение компьютеров, подписки, услуги банка, коммунальные услуги и др. в доле на регулируемый вид деятельности - 13,51 % (затраты в целом по организации) , 124,86 тыс.руб. -канцтовары и приобретение компьютеров в доле 100 % на регулируемую деятельность (затраты по участку полигон) согласно плану закупок на 2018 год и журналу проводок. Экспертная группа предлагает принять расходы по статье в размере, заявленном организацией. |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 5993,34 | 3791,73 | -2201,61 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 4599,65 | 2910,00 | -1689,65 | По расчету регулируемой организации: расходы на ФОТ административно-управленческого персонала рассчитаны исходя из численности 9,7 чел . ( 5 чел - в доле 100 % и 4,7 чел. в доле 13,51 % на регулируемый вид деятельности) и средней заработной платы 39,52 тыс.руб. на человека в месяц. Экспертная группа предлагает принять расходы ФОТ административно-управленческого персонала исходя из численности 9,7 чел . ( 5 чел - в доле 100 % и 4,7 чел. в доле 13,51 % на регулируемый вид деятельности) и средней заработной платы 25 тыс.руб. на человека с месяц на уровне средней з/п в Калужской области по сведениям Росстата за 2018 год. |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 30,30 | 30,30 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 1393,69 | 881,73 | -511,96 | Отчисления определены в размере 30,3% от фонда оплаты труда в соотв. со ст. 426 НК РФ и ст.1 Федерального закона от 19.12.2016 № 419 «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 9,70 | 9,70 | 0,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно-управленческого персонала | тыс. руб./чел./мес. | 39,52 | 25,00 | -14,52 |  |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 2948,11 | 3623,70 | 675,59 | По расчету регулируемой организации: 2948,11 - расходы на амортизацию основных средств. По расчету экспертной группы: из статьи "расходы на амортизацию автотранспорта" перенесены расходы на амортизационные отчисления по оборудованию и сооружениям: генераторная установка, контейнер для крюкового погрузчика, перфоратор барабан двухмолот для ПЭТФ-тары, электростанция дизельная АД-100-С-Т400-1РМ, ангар каркасный в размере 675,59 тыс.руб. Расходы на амортизацию основных средств, в том числе 65,15 тыс.руб. - амортизация зданий, 45,07 тыс.руб. -оборудования, 2837,88 тыс.руб. - сооружений приняты на основании отчета по основным средствам за июль - август 2018 года. |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | тыс. руб. | 92,79 | 92,79 | 0,00 |  |
| аренда земельных участков | тыс. руб. | 92,79 | 92,79 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: включены расходы на аренду земельного участка по договору от 10.04.2018 № 47 исходя из расчета арендной платы. Экспертная группа предлагает принять расходы по статье в размере, заявленном организацией. |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 771,65 | 771,65 | 0,00 |  |
| налог на имущество организаций | тыс. руб. | 749,70 | 749,70 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: расходы включены исходя из остаточной балансовой стоимости имущества 34 077,44 тыс.руб. на основании отчета по основным средствам за июль 2018 года и ставки налога - 2.2%. Экспертная группа предлагает принять расходы по статье в размере, заявленном организацией. |
| транспортный налог | тыс. руб. | 21,95 | 21,95 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: включены расходы на транспортный налог на 11 единиц техники. Экспертная группа предлагает принять расходы по статье в размере, заявленном организацией. |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 7888,58 | 7888,58 | 0,00 | По расчету экспертной группы: расходы рассчитаны исходя из расчётной массы размещения ТКО 120 тыс. тонн, в том числе: 4 класс опасности – 74,81 тыс. тонн, 5 класс опасности – 45,19 тыс. тонн и ставок платы за негативное воздействие при размещении ТКО 4 класса опасности - 95 руб.\тонна, 5 класса опасности - 17,3 руб.\тонна. Распределение расчетной массы размещения ТКО по классам опасности осуществляется в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами (4 класс – 62,34 %, 5 класс – 37,66 %). |
| Итого расходы | тыс. руб. | 67604,73 | 50795,16 | -16809,57 |  |

Расходы в целом по регулируемому виду деятельности по предложению организации в 2018 году составят 67 604,73 тыс. руб.

Экспертная группа предлагает уменьшить в 2018 году расходы на сумму 16 809,57 тыс.руб., таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемому виду деятельности составят 50 795,16 тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли. Произведен по расходам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях. | | | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | | Единица измерения | | Регулируемая организация | | Экспертная группа | | Откло-нение | | Комментарий | |
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | |
| Нормативная прибыль, в том числе: | | тыс. руб. | | 1089,09 | | 835,60 | | -253,49 | |  | |
| Экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с НК РФ | | тыс. руб. | | 1089,09 | | 835,60 | | -253,49 | | По расчету регулируемой организации: включены расходы на выплаты, в том числе премия ко Дню работника ЖКХ - 795,6 тыс.руб., мат. помощь к юбилейным датам - 40 тыс.руб., начисления 30,3% - 253,49 тыс.руб. Экспертная группа предлагает принять расходы на выплаты ко Дню работника ЖКХ - 795,6 тыс.руб., мат. помощь к юбилейным датам - 40 тыс.руб. Расходы по начислениям 30,3% исключены как необоснованные. | |
| Расчетная предпринимательская прибыль | | тыс. руб. | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  | |
| По предложениям организации нормативная прибыль в 2018 году составит 1089,09 тыс. руб.  Экспертная группа предлагает включить нормативную прибыль организации в размере 835,60 тыс.руб.  5. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов. Доходы по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанные в годовых значениях. | | | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | | Единица измерения | | Регулируемая организация | | Экспертная группа | | Отклонение | | Комментарий | |
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья | | тыс.руб. | | 2887,37 | | 3408,12 | | 520,75 | | По расчету регулируемой организации: доходы от реализации вторичного сырья включены на основании расчета на 2018 год. Экспертная группа предлагает принять доходы по статье исходя из объема, рассчитанного организацией и стоимости вторсырья на основании договора купли-продажи от 16 августа 2018 года № 2 с ООО "Спецтранс". | |

Доходы, полученные от продажи вторсырья 2018 году по расчету организации составят 2887,37 тыс. руб.

Экспертная группа предлагает включить доходы, полученные от продажи вторсырья в размере 3408,12 тыс.руб.

6. Расчет необходимой валовой выручки и размера тарифов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | Регулируемая организация | Экспертная группа | Отклонение | Комментарий |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Необходимая валовая выручка по захоронению отходов производства и потребления, в том числе: | тыс. руб. | 65806,45 | 48222,64 | -17583,81 |  |

Необходимая валовая выручка по захоронению ТКО в 2018 году по расчету организации составит 65 806,45 тыс. руб.

По расчету экспертной группы необходимая валовая выручка по захоронению ТКО -48 222,64 тыс.руб.

Экспертная группа предлагает утвердить предельные тарифы на захоронение твердых коммунальных отходов для применяющего общую систему налогообложения государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» на территории муниципальных образований городской округ «Город Обнинск», муниципальный район «Боровский район», муниципальный район «Медынский район» в следующем размере:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| с 01.09.2018 по 30.11.2018 | с 01.12.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 79,13 | 79,97 |
| руб./тонна | 395,67 | 399,86 |
| Темп роста тарифа | %% | - |  |

Экспертная оценка по утверждению тарифов для организации изложена в экспертном заключении и приложениях к нему.

|  |
| --- |
| Предлагается комиссии утвердить для государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» вышеуказанные тарифы. |

Комиссия по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области РЕШИЛА:

С 1 декабря 2018 года внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 49-РК «Об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для государственного предприятия Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» на 2018 год на территории муниципальных образований городской округ «Город Обнинск», муниципальный район «Боровский район», муниципальный район «Медынский район».

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской и экспертным заключением от 01.11.2018 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**5. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2017 № 256-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 62-РК).**

**------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Доложил: С.И. Ландухова.**

Общество с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» в связи с необходимостью пересмотра тарифов в течение срока их действия представило проект производственной программы в области обращения с ТКО на 2018 год, предусмотренный пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 (вх. №03/2836-18 от 31.08.2018).

Производственная программа в области обращения с ТКО для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2018 год утверждена приказом министерства конкурентной политики и тарифов Калужской области от 30.11.2017 № 256-РК.

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством конкурентной политики Калужской области в соответствии с требованиями:

- Федеральным законом от № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;

-постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2016 № 424 «Об утверждении порядка разработки, утверждения и корректировки инвестиционных и производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, в том числе порядка определения плановых и фактических значений показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, а также осуществления контроля за реализацией инвестиционных и производственных программ»;

- постановлением Правительства Калужской области от 04.04.2007 № 88 «О министерстве конкурентной политики Калужской области».

По результатам рассмотрения проекта производственной программы в сфере обращения ТКО, а также с учетом срока действия утверждаемых тарифов экспертной группой предлагается утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2018 год производственную программу:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами для

общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2018 год

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | Общество с ограниченной ответственностью «Реммонтаж», 249440, Калужская область, г. Киров, пл. Заводская, д.2 |
| Ответственное лицо (ФИО, должность, контактный телефон) | Соловьева Елена Васильевна, финансовый директор,  телефон: (48456) 5-16-35 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу, его местонахождение, контактный телефон ответственного лица | Министерство конкурентной политики Калужской области, ул. Плеханова, д. 45, г. Калуга, 248001,тел: (4842)715-012 |
| Период реализации производственной программы | 2018 год |

Раздел II.

Перечень мероприятий производственной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | График реализации мероприятий | Финансовые потребности на реализацию мероприятия, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2.1.Текущая эксплуатация объектов | | | |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | | | |
| 1.1. | Перемещение разгруженных твердых коммунальных отходов на рабочую карту. Уплотнение отходов, уложенных на рабочей карте (бульдозер, экскаватор-погрузчик) - расходы на горюче-смазочные материалы. | ежедневно | 1080 |
| 1.2. | Приобретение сырья и материалов | По мере производственной необходимости | 177,96 |
| 1.3. | Проведение ремонта транспортных средств и приобретение запасных частей | По мере производственной необходимости | 252,53 |
| 1.4. | Проведение экологического и производственного мониторинга:  исследование состояния подземных вод;  исследование состояния поверхностных вод; исследование состояния почв;  исследование состояния воздушной среды (атмосферного воздуха);  радиометрические наблюдения;  исследования внешнего звука (мониторинг шумового загрязнения | 2 раза в год  2 раза в год  2 раза в год  2 раза в год  1 раз в год  1 раз в год | 152,6 |
| 1.5. | Итого за 2018 год |  | 1663,09 |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | | | |
| 2.1. | не планируется | - | 0 |
| 2.2. | Итого за 2018 год | - | 0 |

Раздел III.

Планируемый объем обрабатываемых, обезвреживаемых и размещаемых твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |
|  | Планируемый объем захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. куб.м | 73,66 |
|  | Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 14,73 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | Планируемый объем обработки твердых коммунальных отходов | тыс. куб.м | 9,09 |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 1,82 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 11070,64 |

Раздел V.

Плановые и фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов.

Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов не утверждаются ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов в 2016 году организацией не осуществлялась.

5.2. Плановые значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 6 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы за 2016 год

Отчет об исполнении производственной программы не утверждается ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов в 2016 году организацией не осуществлялась.

Комиссия по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области РЕШИЛА:

С 1 декабря 2018 года внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2017 № 256-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 62-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 02.11.2018 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**6. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 18.12.2017 № 418-РК «Об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 63-РК).**

**------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Доложил: С.И. Ландухова.**

I.Общая часть

Основные сведения о регулируемой организации:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» (далее - организация) |
| Организационно правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| Основной государственный регистрационный номер | 1064023008356 |
| ИНН | 4023008243 |
| КПП | 402301001 |
| Руководитель организации | Закирьянов Радик Ахнафович |
| Юридический адрес организации | 249440, Калужская область, г. Киров, пл. Заводская, д. 2 |
| Почтовый адрес организации | 249440, Калужская область, г. Киров, пл. Заводская, д. 2 |

Организация представила в министерство предложение для установления предельных тарифов на захоронение ТКО на 2018 год (вх. №03/2836-18 от 31.08.2018) в следующих размерах:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.12.2018 | с 01.09.2018 по 30.09.2018 | с 01.10.2018 по 31.10.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 133,76 | 139,11 | 167,95 | 332,98 |
| руб./тонна | 668,8 | 695,56 | 839,75 | 1664,91 |
| Рост %% | 100 | 104 | 120,7 | 198,3 |

Приказом министерства от 18.12.2017 № 418-РК (в ред. приказа министерства от 06.08.2018 № 63-РК) установлены предельные тарифы на захоронение ТКО на 2018 год в следующих размерах:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по  31.12.2018 | с 01.09.2018 по 31.12.2018 | |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 133,76 | 139,11 | 167,95 | |
| руб./тонна | 668,80 | 695,56 | 839,75 | |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 104,00 | 120,7 | |

В соответствии с пунктом 4 Правил № 484 тарифы вводятся в действие с начала очередного календарного года на срок не менее 12 месяцев. Вместе с тем действие настоящего пункта не распространяется, в том числе на решения органов регулирования о приведении ранее принятых решений об установлении тарифов в соответствие с законодательством Российской Федерации.

В целях приведения ранее принятых решений об установлении тарифов в соответствие с Постановлением Правительства Российской Федерации от 25.07.2018 № 867 «О внесении изменений в Основы ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами», экспертной группой министерства произведен пересчет необходимой валовой выручки на 2018 год.

Организация оказывает услуги по захоронению ТКО на территории муниципального образования «Город Киров и Кировский район», муниципальные районы «Людиновский район», «Барятинский район», «Куйбышевский район».

Услуги по захоронению твердых коммунальных отходов организация осуществляет при наличии лицензии от 08.08.2018 № 040-00055 П на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 классов опасности, выданной Управлением Росприроднадзора по Калужской области.

Объекты недвижимости, используемые для осуществления регулируемой деятельности по захоронению ТКО, находятся в стадии постановки на государственный учет (письмо ООО «Реммонтаж» исх. № 226 от 25.07.2017 в Росприроднадзор Калужской области).

Организацией представлен акт ввода в эксплуатацию конвейерной линии (оборудование механизации процесса обработки ТКО) от 26.06.2018.

Земельные участки находятся в аренде. Земельный участок для утилизации и обработки бытовых и производственных отходов согласно договору с МО «Город Киров и Кировский район» от 31.10.2006 № 1200 на срок до 31.10.2017. В соответствии с письмом администрации муниципального района «Город Киров и Кировский район» не имеется возражений со стороны арендодателя и в этой связи договор считается возобновленным на неопределенный срок. Земельный участок для строительства и завода по утилизации и переработки бытовых и производственных отходов согласно договору с МО «Город Киров и Кировский район» от 06.09.2007 № 1521 на срок до 06.09.2056.

Система налогообложения – упрощенная, объект налогообложения – доходы.

Утвержденная, в соответствии с действующим законодательством, инвестиционная программа у организации отсутствует.

Экспертиза представленных расчетных материалов проведена в соответствии с действующим законодательством, в том числе Федеральным законом от 24.06.1998 № 89-ФЗ об отходах производства и потребления» и постановлением Правительства от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами», другими нормативно-правовыми актами, регулирующими отношения в сфере государственного регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета объема (массы) оказываемых услуг. Произведен по объемам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Комментарий |
| 2018 год | 2018 год |
| 1. | Объем обработки ТКО, в том числе | тыс. м3 | 107,00 | 107,00 | По расчету регулируемой организации: Фактический объем за 2017 год составляет - 68,71 тыс.куб.м. Плановый объем составляет 107 тыс.куб.м. Увеличение объема обусловлено поступлением ТКО из Людиновского района с февраля текущего года и увеличения объема поступления ТКО из Куйбышевского района. Экспертная группа на основании п. 14 Методических указаний № 1638/16 предлагает принять объем по расчету организации в размере 107 тыс. куб.м. |
| 1.1. | население | тыс. м3 | 38,72 | 38,72 |  |
| 1.2. | бюджет | тыс. м3 | 1,4 | 1,4 |  |
| 1.3. | прочие | тыс. м3 | 66,88 | 66,88 |  |
| 2. | Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 21,4 | 21,4 | Рассчитана с учетом коэффициента средней плотности поступающих на полигон ТКО 200 кг /куб.м. (0,2/5 тонн/куб.м.) |
| 3. | Объем захоронения ТКО | тыс. м3 |  | 92,92 | По расчету экспертной группы: Объем захоронения ТКО рассчитан исходя из уменьшения на объем крупногабаритных отходов 9,216 тыс.куб.м. (перерабатывается измельчителем для последующие изоляции ТКО) и плановой доли сортировки 6% по расчету организации. |
| 4. | Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 21,116 | 18,38 | Рассчитана с учетом коэффициента средней плотности поступающих на полигон ТКО 200 кг /куб.м. (0,2/5 тонн/куб.м.) |

2. Индексы, используемые при формировании необходимой валовой выручки по статьям затрат на расчетный период регулирования.

| Индексы | 2018 год |
| --- | --- |
| Индекс потребительских цен | 1,037 |

3. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) на 2018 год. Произведен по расходам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях.

Организация осуществляет следующие виды деятельности: сбор и транспортирование, обработка и захоронение ТКО. В соответствии с учетной политикой организации распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально удельному весу фонда оплаты труда основных производственных рабочих. По расчету организации на 2018 год доля распределения общехозяйственных расходов на регулируемый вид деятельности составляет 66 %, по расчету экспертной группы – 42,4% в связи с изменением планового ФОТ основного производственного персонала.

Экспертной группой расчет расходов производился с учетом пункта 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, в соответствии с которым орган регулирования отказывает регулируемой организации во включении в тарифы отдельных расходов, предложенных регулируемой организацией, в случае если экономическая обоснованность таких расходов в соответствии с Основами ценообразования и методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утверждаемыми ФАС России, не подтверждена.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | Регулируемая организация | Экспертная группа | Откл | Комментарий |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 25046,80 | 12843,82 | -12202,97 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 4474,58 | 3396,30 | -1078,28 |  |
| сырье и материалы | тыс. руб. | 772,20 | 605,00 | -167,20 | По расчету организации: 772 тыс.руб. - грунт для изоляции ТКО. По расчету экспертной группы: 605 тыс.руб. исходя из фактических затрат организации на приобретение грунта в 2017 году с учетом ИПЦ на 2018 год 103,7 %, а также с учетом увеличения объема захоронения в 2018 году |
| Горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 3342,80 | 2704,00 | -638,80 | По расчету регулируемой организации: 3342,80 тыс.руб. исходя из работы потребности дизельного топлива и гсм на 5 ед. техники, в том числе 1985,35 тыс.руб. на захоронение ТКО (2,8 ед. техники: бульдозер 2 ед, экскаватор-погрузчик 0,3 ед. и ваз 2104 -0,5 ед. ), 1357,45 тыс.руб. - на обработку ТКО (2,2 ед. техники: трактор - 1 ед, экскаватор-погрузчик 0,7 ед. и ваз 2104 - 0,5 ед. ). По расчету экспертной группы: 2704 тыс.руб. , в том числе 1592,2 тыс.руб. - на захоронение ТКО (3,3 ед. техники: 2,8 ед. техники: бульдозер 2 ед, экскаватор-погрузчик 0,3 ед. и ваз 2104 - 1 ед.- учтен полностью в расчете гсм на захоронение в связи с нагличаем фактических затрат) исходя из фактических затрат организации за 2017 год с учетом роста цен , а также с учетом увеличения объема захоронения и 1111,8 тыс.руб. - на обработку ТКО (1,7 ед. техники: трактор - 1 ед, экскаватор-погрузчик 0,7 ед.) исходя из плановой продолжительности работы трактора 1642 ч\год и норме расхода топлива 5,3\5,83 л.\час в год ( согласно рекомендациям по расходу топлива машинами для содержания, ремонта автомобильных дорог и объектов внешнего благоустройства поселений, утвержденных Постановлением Госстроя РФ от 09.03.2004 № 36), экскаватора-погрузчика - 2920 ч\год и норме расхода 8,2 л.\час и плановой стоимости топлива 41 руб.\л. |
| количество транспортных средств, на которые рассчитываются затраты на ГСМ | шт. | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 5 ед. техники: бульдозер - 2 ед на захоронение ТКО, экскаватор-погрузчик 0,3 ед. на захоронение ТКО\ 0,7 ед. на обработку ТКО, трактор - 1 ед. на обработку ТКО и ваз 2104 -0,5 ед. на захоронение ТКО\0,5 ед. на обработку ТКО. |
| материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 359,58 | 87,30 | -272,28 | По расчету регулируемой организации: 359,58 тыс. руб. затраты на материалы и хоз. инвентарь, канцтовары. По расчету экспертной группы: 87,30 тыс.руб., в том числе 71,3 тыс.руб. исходя из фактических затрат организации в 2017 году с учетом ИПЦ на 2018 год 103,7 %, 16 тыс.руб. - приобретение ленты и пряжки проволочной для деятельности по обработке. |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 1149,34 | 736,60 | -412,74 |  |
| Электроэнергия | тыс. руб. | 1149,34 | 736,60 | -412,74 | По расчету регулируемой организации: 1149,34 тыс.руб. исходя из объема электроэнергии 187,8 тыс.кВт.ч., в том числе на освещение и отопительные приборы -32,54 тыс.кВт.ч., 115,84 тыс.кВт.ч.- работу шредера и 3х прессов исходя из мощности оборудования и работы по 7 часов в день, 39,42 тыс.кВт.ч. - работу конвейерной ленты исходя из мощности оборудования и работы по 12 часов в день и плановой цены 6,12 руб.\кВт.ч. По расчету экспертной группы: 736,6 тыс.руб. исходя из объема электроэнергии 120,94 тыс.кВт.ч. (32,54- на освещение и отопительные приборы , 73,5 тыс.кВт.ч.- работу шредера, 4- работу 3х прессов, 10,774 тыс.кВт.ч. - работу конвейерной ленты) исходя из мощности оборудования, производительности в час и фактической цены 2 полугодия 2018 года 6,09 руб.\кВт.ч. |
| Объем покупной энергии | тыс.кВт\*ч | 187,80 | 120,94 | -66,86 |  |
| Тариф на электрическую энергию (мощность) | руб./кВт\*ч | 6,12 | 6,09 | -0,03 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 470,40 | 470,40 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: 470,40 тыс.руб. затраты по договорам оказания транспортных услуг с ИП Зайцевым С.Ф., ИП Потаповым С.В., ИП Зиновкиным Ю.С., ИП Никишиным. Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией. |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | тыс. руб. | 17451,56 | 7063,82 | -10387,74 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 14506,70 | 5871,84 | -8634,86 | По расчету организации: расходы на ФОТ основного производственного персонала рассчитаны в соответствии со штатным расписанием исходя из численности 49 человек и средней з/п - 24,67 тыс.руб. на 1 чел . в месяц. По расчету экспертной группы: расходы на ФОТ основного производственного персонала рассчитаны исходя из численности 26 человек и средней заработной платы на 1 чел. по плану 2 полугодия 2018 года - 18,82 тыс.руб. Численность снижена на 23 человека , в том числе 18 чел. (4 чел. - рабочие, 14 чел. - сортировщики) и рассчитана с учетом Рекомендаций по нормированию труда работников предприятий внешнего благоустройства, утв. Приказом Департамента ЖКХ Министерства строительства РФ от 06.12.1994 № 13, 5 чел. (2- операторы, 2 -прессовщики, 1 -слесарь) с учетом работы оборудования и количества вторичных материальных ресурсов, подлежащих обработке. |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 2944,86 | 1191,98 | -1752,88 | 20,3% от ФОТ |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 49,00 | 26,00 | -23,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс. руб./чел./мес. | 24,67 | 18,82 | -5,85 |  |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 1500,92 | 1176,70 | -324,22 | По расчету организации: 1500,92 тыс.руб. , в том числе 244,87 тыс.руб. расходы на охрану труда, 190,93 тыс.руб. - расходы на осуществление технических, лабораторных измерений, 54,93 тыс.руб. - увлажнение полигона, 487,34 тыс.руб. - ремонт автотранспорта, 522,85 тыс.руб.- прочие расходы. По расчету экспертной группы:1176,7 тыс.руб. , в том числе 68,1 тыс.руб. расходы на охрану труда в пересчете на 25 чел. основного производственного персонала, 165,16 тыс.руб. - расходы на осуществление технических, лабораторных измерений , 54,93 тыс.руб. - увлажнение полигона, 498,4 тыс.руб. - ремонт автотранспорта ,494,4 тыс.руб.- прочие расходы (за исключением услуг бульдозера и ремонта авто - учтен в ремонте транспорта).Затраты рассчитаны на основании фактических затрат с ИПЦ 103,7. |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 7508,21 | 5416,09 | -2092,12 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских , консультационных услуг | тыс. руб. | 575,64 | 348,40 | -227,24 | По расчету организации: плановые расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных в доле 66 %. Доля на регулируемый вид деятельности согласно учетной политики распределяется по ФОТ. Экспертная группа предлагает принять долю распределения в размере 44 % в связи с изменением планового ФОТ основного производственного персонала. Плановые расходы рассчитаны исходя из затрат по статье на 2 полугодие 2018 года в доле 44%. |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 3060,41 | 2958,10 | -102,31 | По расчету регулируемой организации: 3060,41 тыс.руб, в том числе 307,06 тыс.руб. затраты по договору аренды имущества в доле на регулируемую деятельность - 66 %, 1988,35 тыс.руб. - аренда транспорта и оборудования (2 бульдозера, трактор, погрузчик, пресс) По расчету экспертной группы: 2958,05 тыс.руб., в том числе 204,7 тыс.руб. затраты по договору аренды имущества в доле на регулируемую деятельность - 44%, 2753,35 тыс.руб. - аренда транспорта и оборудования (2 бульдозера, трактор, погрузчик, пресс) |
| расходы на служебные командировки | тыс. руб. | 58,74 | 34,00 | -24,74 | По расчету регулируемой организации: расходы на командировки рассчитаны в доле на регулируемую деятельность - 66% По расчету экспертной группы расходы рассчитаны исходя из затрат по статье на 2 полугодие 2018 года в доле 44% |
| расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 34,32 | 24,80 | -9,52 | По расчету регулируемой организации: расходы на обучение рассчитаны в доле на регулируемую деятельность - 66% По расчету экспертной группы расходы рассчитаны исходя из затрат по статье на 2 полугодие 2018 года в доле 44% |
| расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на обеспечение безопасности функционирования используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе расходы на защиту от террористических угроз | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Прочие административные расходы | тыс. руб. | 833,75 | 259,20 | -574,55 | По расчету регулируемой организации: прочие административные расходы в доле на регулируемую деятельность - 66% По расчету экспертной группы расходы рассчитаны исходя из затрат по статье на 2 полугодие 2018 года в доле 44 % и составит 249,8 тыс.руб. |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 2945,35 | 1791,59 | -1153,76 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 2448,34 | 1489,27 | -959,07 | По расчету организации: расходы на ФОТ административно-управленческого персонала рассчитаны исходя из численности 10 чел. и средней заработной платы 30,91 руб.\чел. в месяц в доле на регулируемый вид деятельности 66% . По расчету экспертной группы: расходы на ФОТ административно-управленческого персонала рассчитаны исходя из численности 9 чел. и средней заработной платы 31,34 руб.\чел. в месяц в доле на регулируемый вид деятельности 44% (исключено 0,5 заместителя директора по работе с клиентами и 0,5 менеджера по работе с клиентами в виду осуществления деятельности по заключению договоров с потребителями в соответствии с действующим законодательством региональным оператором по обращению с ТКО) |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 497,01 | 302,32 | -194,69 | 20,3% от ФОТ |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 6,60 | 3,96 | -2,64 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно-управленческого персонала | тыс. руб./чел./мес. | 30,91 | 31,34 | 0,43 |  |
| Сбытовые расходы (расходы по сомнительным долгам) | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 1587,33 | 806,70 | -780,63 | По расчету организации: 1587,33 тыс.руб. , в том числе амортизационные отчисления на весовое оборудование - 163,13 тыс.руб. , измельчитель древесины - 72,78 тыс.руб., шредер -242 тыс.руб., конвейерная линия - 100 тыс.руб., ангар -1009,42 тыс.руб. По расчету экспертной группы: 806,7 тыс.руб., в том числе амортизационные отчисления на весовое оборудование - 163,13 тыс.руб. , измельчитель древесины - 30,33 тыс.руб., шредер -60,50 тыс.руб., конвейерная линия - 49,99 тыс.руб., ангар - 504,71 тыс.руб. расчёт произведен исходя из периодов ввода оборудования в эксплуатацию. |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | тыс. руб. | 107,67 | 107,67 | 0,00 |  |
| аренда земельных участков | тыс. руб. | 107,67 | 107,67 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: затраты по договору аренды земельных участков - 107,67 тыс.руб. Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией. |
| иное | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 1109,70 | 579,40 | -530,30 |  |
| налог на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| налог на имущество организаций | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| земельный налог | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| транспортный налог | тыс. руб. | 0,40 | 0,40 | 0,00 |  |
| прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | тыс. руб. | 1109,30 | 579,00 | -530,30 | Налог на УСНО |
| Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 3833,84 | 2591,07 | -1242,77 | По расчету экспертной группы 978,18 тыс.руб. на 2018 год (2709,39 за период с 01.12.2018 по 31.12.2018), исходя из расчётной массы размещения ТКО 14,73 тыс. тонн, в том числе: 4 класс опасности – 9,18 тыс. тонн, 5 класс опасности – 5,55 тыс. тонн и ставок платы за негативное воздействие при размещении ТКО 4 класса опасности - 95 руб.\тонна, 5 класса опасности - 17,3 руб.\тонна. Распределение расчетной массы размещения ТКО по классам опасности осуществляется в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами (4 класс – 62,34 %, 5 класс – 37,66 %) |
| Итого расходы | тыс. руб. | 39193,55 | 22344,76 | -16848,79 |  |

Расходы в целом по регулируемому виду деятельности по предложению организации в 2018 году составят 39 193,55 тыс. руб.

Экспертная группа предлагает уменьшить в 2018 году расходы на сумму 16848,79 тыс.руб., таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемому виду деятельности составят 22344,76 тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли. Произведен по расходам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | | | Единица измерения | | | Регулируемая организация | | | Экспертная группа | | | Отклонение | | Комментарий | | |
| 2 | | | 3 | | | 4 | | | 5 | | | 6 | | 7 | | |
| Нормативная прибыль, в том числе: | | | тыс. руб. | | | 0 | | | 0 | | | 0 | |  | | |
| Средства на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию инвестиционной программы регулируемой организации, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами, в том числе расходы на привлечение и погашение таких займов и кредитов, а также проценты по таким займам и кредитам | | |  | | | 0 | | | 0 | | | 0 | |  | | |
| Расчетная предпринимательская прибыль | | | тыс. руб. | | | 1143,60 | | | 1117,24 | | | -26,36 | | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования | | |
| Расчетная предпринимательская прибыль по захоронению ТКО в 2018 году по расчету организации составит 1143,60 тыс. руб.  По расчету экспертной группы Расчетная предпринимательская прибыль по захоронению ТКО составит 1117,24 тыс.руб.  5. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов. Доходы по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанные в годовых значениях. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | Единица измерения | Регулируемая организация | | | Экспертная группа | | | Отклонение | | | Комментарий | | | | | |
| 2 | 3 | 4 | | | 5 | | | 6 | | | 7 | | | | | |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья | тыс.руб. | 4708,00 | | | 4708,00 | | | 0,00 | | | По расчету регулируемой организации: 4708 тыс.руб. доходы от продажи вторсырья исходя из планового объема продаж и стоимости по заключенным договорам поставки  Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией. | | | | | |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья 2018 году по расчету организации составят 4708 тыс. руб.  По расчету экспертной группы доходы, полученные от продажи вторсырья 2018 году, составят 4708 тыс.руб.  6. Расчет необходимой валовой выручки и тарифов. | | | | | | | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | | | | | Единица измерения | | | Регулируемая организация | | | Экспертная группа | | | Отклонение | | Комментарий | |
| 2 | | | | | 3 | | | 4 | | | 5 | | | 6 | | 7 | |
| Необходимая валовая выручка по захоронению ТКО | | | | | тыс.руб. | | | 35629,15 | | | 18753,99 | | | -16875,15 | |  | |

Необходимая валовая выручка по захоронению ТКО 2018 году по расчету организации составит 35 629,15 тыс. руб.

По расчету экспертной группы необходимая валовая выручка по захоронению ТКО составит 18753,99 тыс.руб.

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж», применяющего упрощенную систему налогообложения, предельные тарифы на захоронение ТКО на 2018 год в следующем размере:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.08.2018 | 01.09.2018 по 30.11.2018 | с 01.12.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 133,76 | 139,11 | 167,95 | 175,27 |
| руб./тонна | 668,80 | 695,56 | 839,75 | 876,35 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 104,00 | 120,7 | 104,36 |

Экспертная оценка по утверждению тарифов для организации изложена в экспертном заключении и приложениях к нему.

Предлагается комиссии утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» вышеуказанные тарифы.

Комиссия по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области РЕШИЛА:

С 1 декабря 2018 года внести предложенное изменение по изменению тарифов в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 18.12.2017 № 418-РК «Об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 63-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской и экспертным заключением от 02.11.2018 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**7. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2017 № 269-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 64-РК).**

**------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Доложил: С.И. Ландухова.**

Общество с ограниченной ответственностью «Форум» в связи с необходимостью пересмотра тарифов в течение срока их действия представило проект производственной программы в области обращения с ТКО на 2018 год, предусмотренный пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 (вх. 03/2843-18 от 31.08.2018).

Производственная программа в области обращения с ТКО для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2018 год утверждена приказом министерства конкурентной политики и тарифов от 30.11.2017 № 269-РК.

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством конкурентной политики Калужской области в соответствии с требованиями:

- Федеральным законом от № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;

-постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2016 № 424 «Об утверждении порядка разработки, утверждения и корректировки инвестиционных и производственных программ в области обращения с твердыми коммунальными отходами, в том числе порядка определения плановых и фактических значений показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, а также осуществления контроля за реализацией инвестиционных и производственных программ»;

- постановлением Правительства Калужской области от 04.04.2007 № 88 «О министерстве конкурентной политики Калужской области».

По результатам рассмотрения проекта производственной программы в сфере обращения ТКО, а также с учетом срока действия утверждаемых тарифов экспертной группой предлагается утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2018 год производственную программу:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами

для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2018 год

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | Общество с ограниченной ответственностью «Форум», Калужская область, г. Сухиничи, ул. Ленина, д. 104 |
| Ответственное лицо (ФИО, должность, контактный телефон) | Дядюра Ирина Александровна, главный экономист, 8-48-451-53466 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу, его местонахождение, контактный телефон ответственного лица | Министерство конкурентной политики Калужской области, ул. Плеханова, д. 45, г. Калуга, 248001,тел: (4842)715-012 |
| Период реализации производственной программы | 2018 год |

Раздел II.

Перечень мероприятий производственной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | | | График реализации мероприятий | Финансовые потребности на реализацию мероприятия, тыс. руб. |
| 1 | 2 | | | 3 | 4 |
| * 1. Текущая эксплуатация объектов | | | | | |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | | | |
|  | приобретение материалов | | | 2018 год | 71,63 |
|  | Итого за 2018 год | | |  | 71,63 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | | | |
|  | | Материалы | | 2018 год | 56,99 |
|  | | | Итого за 2018 год |  | 56,99 |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | | | |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | | | |
|  | 2018 год | | |  |  |
|  | Не планируется | | | - | - |
|  | Итого за 2018 год | | | - | - |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | | | |
|  | 2018 год | | |  |  |
|  | Не планируется | | | - | - |
|  | Итого за 2018 год | | | - | - |

Раздел III.

Планируемый объем размещаемых твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |
|  | Планируемый объем захоронения твердых коммунальных отходов всего, в том числе: | тыс. куб.м | 45,80 |
|  | Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 9,16 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |
|  | Планируемый объем обработки твердых коммунальных отходов | тыс. куб.м. | 4,71 |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 0,94 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |
| 1. | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 10810,21 |

Раздел V.

Плановые и фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов.

Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения твердых коммунальных отходов не утверждаются ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов в 2016 году организацией не осуществлялась.

5.2. Плановые значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2018 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | | | |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 17,5 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы за 2016 год

Отчет об исполнении производственной программы не утверждается ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов в 2016 году организацией не осуществлялась.

Комиссия по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области РЕШИЛА:

С 1 декабря 2018 года внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2017 № 269-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 64-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 01.11.2018 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**8. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 18.12.2017 № 431-РК «Об утверждении предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 65-РК).**

**------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

**Доложил: С.И. Ландухова.**

I.Общая часть

Основные сведения о регулируемой организации:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Форум» (далее - организация) |
| Организационно правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| ОГРН (Свидетельство о госрегистрации) | 1074001001381 |
| ИНН | 4017006329 |
| КПП | 401701001 |
| Руководитель организации | Пронькин Андрей Иванович |
| Юридический адрес организации | 249440, Калужская область, г. Сухиничи, ул. Ленина, д. 104 |
| Почтовый адрес организации | 249440, Калужская область, г. Сухиничи, ул. Ленина, д. 104 |

Организация представила в министерство предложение для установления предельных тарифов на захоронение ТКО на 2018 год (вх. 03/2843-18 от 31.08.2018) в следующих размерах:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.08.2018 | с 01.09.2018 по 30.09.2018 | с 01.10.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 216,17 | 224,81 | 255,32 | 818,27 |
| руб./тонна | 1080,84 | 1124,04 | 1276,61 | 4091,34 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 104,00 | 113,57 | 323,61 |

Письмом от 25.10.2018 № 01/2843-18 организацией были представлены дополнительные материалы к предложению для установления предельных тарифов на захоронение ТКО.

Приказом министерства от 18.12.2017 № 431-РК (в ред. приказа министерства от 06.08.2018 № 65-РК) установлены предельные тарифы на захоронение ТКО на 2018 год в следующих размерах:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.08.2018 | с 01.09.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 216,17 | 224,81 | 255,32 |
| руб./тонна | 1080,84 | 1124,04 | 1276,61 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 104,00 | 113,57 |

В соответствии с пунктом 4 Правил № 484 тарифы вводятся в действие с начала очередного календарного года на срок не менее 12 месяцев. Вместе с тем действие настоящего пункта не распространяется, в том числе на решения органов регулирования о приведении ранее принятых решений об установлении тарифов в соответствие с законодательством Российской Федерации.

В целях приведения ранее принятых решений об установлении тарифов в соответствие с Постановлением Правительства Российской Федерации от 25.07.2018 № 867 «О внесении изменений в Основы ценообразования в области обращения с твердыми коммунальными отходами», экспертной группой министерства произведен пересчет необходимой валовой выручки на 2018 год.

Организация оказывает услуги по захоронению ТКО на территории муниципальных районов «Сухиничский район», «Мещовский район», «Ульяновский район», «Хвастовичский район», «Думиничский район», «Жиздринский район».

Услуги по захоронению твердых коммунальных отходов организация осуществляет при наличии лицензии от 16.12.2015 № 040-00053 П на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 классов опасности, выданной Управлением Росприроднадзора по Калужской области.

Мусороперерабатывающий объект с участком компостирования и размещения отходов IV-V классов опасности находится у организации в собственности (№ 40-40/005-40/005/001/2016-201/1 от 26.12.2016). Земельный участок площадью 99647 кв.м. – для размещения полигона твердых бытовых отходов находится в аренде согласно договору с МО «Сухиничский район» от 06.08.2009 № 448 «Д», земельный участок площадью 30377 кв.м. – для строительства и эксплуатации мусороперерабатывающего объекта в аренде согласно договору с МО «Сухиничский район» от 09.04.2014 № 699 «Д», земельный участок площадью 2905 кв.м. – для устройства подъездного пути к мусороперерабатывающему объекту с участком компостирования и размещения не утилизируемых отходов 4-5 класса опасности находится в аренде согласно договору с МО «Сухиничский район» от 07.03.2014 № 672 «Д».

Система налогообложения – упрощенная, объект налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов.

Утвержденная, в соответствии с действующим законодательством, инвестиционная программа у организации отсутствует.

Экспертиза представленных расчетных материалов проведена в соответствии с действующим законодательством, в том числе Федеральным законом от 24.06.1998 № 89-ФЗ об отходах производства и потребления» и постановлением Правительства от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами», другими нормативно-правовыми актами, регулирующими отношения в сфере государственного регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

Анализ экономической обоснованности расчета объема (массы) оказываемых услуг. Произведен по объемам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Комментарий |
| 2018 год | 2018 год |
| 1. | Объем обработки ТКО, в том числе | тыс. м3 | 45,80 | 55,50 | По расчету регулируемой организации: фактический объем на захоронение ТКО без учета вторичных материальных ресурсов за 2017 год составляет 45,8 тыс.куб.м. Экспертная группа предлагает принять фактический объем ТКО поступающий на мусороперерабатывающий объект с учетом вторичных материальных ресурсов. |
| 1.1. | население | тыс. м3 | 20,6 | 32,70 |  |
| 1.2. | бюджет | тыс. м3 | 3,3 | 6,54 |  |
| 1.3. | прочие | тыс. м3 | 21,9 | 16,26 |  |
| 2. | Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 9,16 | 11,10 | Рассчитана с учетом коэффициента средней плотности поступающих на полигон ТКО 200 кг /куб.м. (0,2/5 тонн/куб.м.) |
| 3. | Объем захоронения ТКО | тыс. м3 | 45,80 | 45,80 | По расчету экспертной группы: Объем захоронения ТКО рассчитан исходя из уменьшения объема на плановою долю сортировки 17,5% по расчету организации. |
| 4. | Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 9,16 | 9,16 | Рассчитана с учетом коэффициента средней плотности поступающих на полигон ТКО 200 кг /куб.м. (0,2/5 тонн/куб.м.) |

Анализ экономической обоснованности расчета объема (массы) оказываемых услуг содержится в экспертном заключении по расчету предельных тарифов на захоронение ТКО на 2018 год для ООО «Форум» от 28.11.2017.

2. Индексы, используемые при формировании необходимой валовой выручки по статьям затрат на расчетный период регулирования.

| Индексы | 2018 год |
| --- | --- |
| Индекс потребительских цен | 1,037 |

3. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) на 2018 год. Произведен по расходам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях.

Организация осуществляет следующие виды деятельности: сбор и транспортирование, обработка и захоронение отходов. В соответствии с учетной политикой организации распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально выручке. По расчету организации на 2018 год доля распределения общехозяйственных расходов на регулируемый вид деятельности составляет 21,5%.

Организацией представлено положение о закупках. Вместе с тем договора закупки товаров, работ, услуг в соответствии с федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» в представленных материалах отсутствуют.

Экспертной группой расчет расходов производился с учетом пункта 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, в соответствии с которым орган регулирования отказывает регулируемой организации во включении в тарифы отдельных расходов, предложенных регулируемой организацией, в случае если экономическая обоснованность таких расходов в соответствии с Основами ценообразования и методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утверждаемыми Федеральной антимонопольной службой, не подтверждена.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | Регулируемая организация | Экспертная группа | Отклонение | Комментарий |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 25086,01 | 13107,95 | -11978,06 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 6174,60 | 4780,39 | -1394,21 |  |
| Горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 5081,67 | 4014,40 | -1067,27 | По расчету регулируемой организации: расходы на ГСМ определены в расчете на 7 единиц техники. По расчету экспертной группы: Расходы приняты на 7 ед. техники в соответствии с нормами потребления топлива (согласно Постановлению Госстроя РФ от 09.03.2004 № 36) ,количества часов работы техники и стоимости бензина (дизеля) - 41 руб./л.(/45,8 руб.л.). При проведении экспертизы было выявлено, что организация осуществляет расходы по транспортированию вторичных материальных ресурсов. При этом, раздельный учет расходов по данной статье не осуществляет. Кроме того, организацией не представлены обосновывающие материалы по проведению торгов по данной статье расходов. |
| количество транспортных средств, на которые рассчитываются затраты на ГСМ | шт. | 7,00 | 7,00 | 0,00 | По расчету регулируемой организации: 7 единиц техники –трактор Т-170, бульдозер Т-170, экскаватор Джон Дир, погрузчик вилочный, погрузчик Джон Дир 318G, тонар прицеп, ЗИЛ бункеровоз. По расчету экспертной группы: 7 единиц техники - экскаватор ЭО-4225А, бульдозер Т-170, экскаватор Джон Дир, погрузчик вилочный, погрузчик Джон Дир 318G, ЗИЛ бункеровоз, автомобиль специальный КАМАЗ. |
| материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 1092,93 | 765,99 | -326,94 | По расчету регулируемой организации: включены расходы на упаковочный материал для кип отбираемых вторичных материальных ресурсов, перчатки, спецодежду, а также расходы на зеленые насаждения и щебень. По расчету экспертной группы: расходы приняты по представленным платежным поручениям за 2018 год на упаковочный материал - 422,07 тыс.руб., за спецодежду согласно расчету потребностей (по фактической оплате) - 156,91 тыс.руб., а также расходы по договору от 01.02.2018 № 6 на доставку сыпучих материалов с ИП Буланцев - 187 тыс.руб. |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 1185,65 | 290,04 | -895,61 |  |
| Электроэнергия | тыс. руб. | 1185,65 | 290,04 | -895,61 | По расчету регулируемой организации: затраты рассчитаны по договору с ОАО "КСК" от 01.01.2008 № 5020 исходя из объема покупной электроэнергии 195,97 тыс.кВт\*ч и плановой цены 5,91 руб.\тыс.кВт\*ч. По расчету экспертной группы: расходы приняты согласно счетам за потребленную электроэнергию за 6 мес. 2018 года исходя из объема покупной электроэнергии -47,94 тыс.кВт\*ч и фактической цены - 6,05 руб./кВт\*ч. |
| Объем покупной энергии | тыс.кВт\*ч | 195,97 | 47,94 | -148,03 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 720,00 | 284,78 | -435,22 | По расчету регулируемой организации: включены расходы по договору с ООО "СЖКХ "Наш дом" от 09.01.2018 № 10 (электромонтажные работы, устройство бетонной подготовки и т.д. ) и договору с ИП Ильющенков от 09.01.2018 № 1 (услуги спецтехники, монтаж кабеля на весы, электромонтажные работы и т.д.). По расчету экспертной группы: расходы приняты по договору с ИП Ильющенков от 09.01.2018 № 1 согласно платежным поручениям - 178,74 тыс.руб. и по договору с ООО "СЖКХ "Наш дом" от 09.01.2018 № 10 согласно актам о выполненных работах - 106,036 тыс.руб.(за счет акта взаимозачета). |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | тыс. руб. | 14423,57 | 6445,94 | -7977,63 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 11069,51 | 4947,00 | -6122,51 | По расчету организации: расходы на ФОТ основного производственного персонала рассчитаны исходя из численности 59 человек и средней з/п - 16,49 тыс.руб.на 1 чел . в месяц. По расчету экспертной группы: расходы на ФОТ рассчитаны исходя из численности 25 человек: 9 чел. на захоронение, 16 чел. на обработку (согласно представленной ведомости начислений за январь-август 2018 г.) и рекомендациям по нормированию труда работников предприятий внешнего благоустройства) и средней з/п - 16,49 тыс. руб. в месяц. |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 3354,06 | 1498,94 | -1855,12 | Отчисления определены в размере 30,3% от фонда оплаты труда в соотв. со ст. 426 НК РФ и ст.1 Федерального закона от 19.12.2016 № 419 «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 59,00 | 25,00 | -34,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс. руб./чел./мес. | 16,49 | 16,49 | 0,00 |  |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 629,80 | 278,59 | -351,21 | По расчету регулируемой организации: включены расходы согласно договору с ФГБУ "ЦЛАТИ по ЦФО", расходы по доставке подсобных рабочих линии сортировки привлеченным автотранспортом , на ремонт экскаватора-погрузчика (с учетом доп. материалов) и расходы на обучение по договорам от 24.01.2018 № 114-18/Э/К и от 21.03.2018 № 480-18/Э/К с некоммерческой организацией дополнительного профессионального образования "Приокский учебный центр". По расчету экспертной группы: приняты расходы на ремонт экскаватора-погрузчика Джон Дир 325 исходя из отчета по проводкам за 1 полуг. 2018 года, а также по договору с ФГБУ "ЦЛАТИ по ЦФО". Расходы по доставке подсобных рабочих линии сортировки приняты в размере - 153,53 тыс.руб.(з/п водителя ГАЗ, расход топлива согласно путевым листам). Расходы на обучение по договорам от 24.01.2018 № 114-18/Э/К и от 21.03.2018 № 480-18/Э/К с некоммерческой организацией дополнительного профессионального образования "Приокский учебный центр" перенесены в статью "Расходы на обучение персонала". |
| расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | 1952,38 | 1028,21 | -924,17 | По расчету регулируемой организации: включены затраты на амортизационные отчисления исходя из ведомости амортизации за 1 полугодие 2018 года за 7 единиц транспортных средств – трактор Т-170, бульдозер Т-170, экскаватор Джон Дир, погрузчик вилочный, погрузчик Джон Дир 318G, тонар прицеп, автомобиль специальный КАМАЗ. По расчету экспертной группы: расходы на амортизационные отчисления приняты за 6 ед. транспортных средств - трактор Т-170,, бульдозер Т-170, экскаватор Джон Дир, погрузчик вилочный, погрузчик Джон Дир 318G, автомобиль специальный КАМАЗ в соответствии с ведомостью амортизации за 8 месяцев 2018 года. Амортизация на тонар – прицеп исключена ввиду того, что данная техника не относится к регулируемой деятельности. |
| Ремонтные расходы, в том числе | тыс. руб. | 2014,18 | 289,78 | -1724,40 |  |
| расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронение твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 660,00 | 0,00 | -660,00 | По расчету организации: расходы включены на основании расчета по товарной накладной № 16 от 31.01.2018 - ремонт ленточного конвейера, а также (по доп. материалам) расходы по договору поставки оборудования. По расчету экспертной группы: расходы на ремонт ленточного конвейера на основании товарной накладной № 16 от 31.01.2018 и расходы по поставке оборудования экспертная группа предлагает осуществлять за счет амортизационных отчислений. |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе | тыс. руб. | 1354,18 | 289,78 | -1064,40 |  |
| Фонд оплаты труда ремонтного персонала | тыс. руб. | 1039,28 | 222,40 | -816,88 | По расчету регулируемой организации: расходы на ФОТ ремонтного персонала рассчитаны исходя из численности 2 человека и средней з/п - 13,12 тыс.руб. на 1 чел . в месяц. По расчету экспертной группы: расходы приняты исходя из численности 1 ед. (0,5 ед. - слесарь, 0,5 ед. - электрик) и з/п - 18,533 тыс.руб. в месяц согласно штатному расписанию. |
| Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 314,90 | 67,39 | -247,52 | Отчисления определены в размере 30,3% от фонда оплаты труда в соотв. со ст. 426 НК РФ и ст.1 Федерального закона от 19.12.2016 № 419 «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 2,00 | 1,00 | -1,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника ремонтного персонала | тыс. руб./чел./мес. | 13,12 | 18,53 | 5,41 |  |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 6717,47 | 1558,92 | -5158,55 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских , консультационных услуг | тыс. руб. | 543,84 | 73,77 | -470,08 | По расчету регулируемой организации: включены расходы на оплату услуг вневедомственной охраны - "тревожная кнопка" - 543,84 тыс.руб. по договору № 20 от 01.02.2016 с ФГКУ "Управление вневедомственной охраны Управления Министерства внутренних дел РФ по Калужской области", услуги связи, интернет (Теле-2) и прочие услуги. По расчету экспертной группы: расходы приняты на вневедомственную охрану по договору № 20 от 01.02.2016 с ФГКУ "Управление вневедомственной охраны Управления Министерства внутренних дел РФ по Калужской области" согласно актам об оказании услуг за 2018 год и платежным поручениям. Расходы на услуги связи, интернет включены в размере 5,93 тыс.руб. с учетом доли приходящийся на регулируемый вид деятельности - 21,5%. |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 0,00 | 117,00 | 117,00 | По расчету экспертной группы: Расходы перенесены из статьи "Прочие производственные расходы". Включены расходы на обучение по договорам от 24.01.2018 № 114-18/Э/К и от 21.03.2018 № 480-18/Э/К с некоммерческой организацией дополнительного профессионального образования "Приокский учебный центр". |
| Прочие административные расходы | тыс. руб. | 4080,54 | 0,00 | -4080,54 | По расчету регулируемой организации: включены расходы на ФОТ 3 водителей (КАМАЗ мультилифт, седельный тягач, экскаватор Джон Дир), а также 13,8% на регулируемый вид деятельности по сч. 26. По расчету экспертной группы: затраты на ФОТ водителя экскаватора Джон Дир перенесены в статью "Фонд оплаты труда основного производственного персонала". Остальные расходы исключены ввиду отсутствия подтверждающих документов. |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 2093,09 | 1368,15 | -724,94 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 1606,36 | 1050,00 | -556,36 | По расчету регулируемой организации: расходы на ФОТ административно-управленческого персонала рассчитаны исходя из численности 4 человека и средней з/п - 33,47 тыс.руб. на 1 чел. в месяц. По расчету экспертной группы: расходы приняты исходя из численности 3,5 человека и средней з/п - 25 тыс.руб. в месяц на уровне средней з/п в Калужской области по сведениям Росстата за 2018 год с учетом доли приходящийся на регулируемый вид деятельности - 21,5% (согласно расшифровки отчета о финансовых результатах за 2017 год). |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 486,73 | 318,15 | -168,58 | Отчисления определены в размере 30,3% от фонда оплаты труда в соотв. со ст. 426 НК РФ и ст.1 Федерального закона от 19.12.2016 № 419 «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов». |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 4,00 | 3,50 | -0,50 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно-управленческого персонала | тыс. руб./чел./мес. | 33,47 | 25,00 | -8,47 |  |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 6540,00 | 4444,32 | -2095,68 | По расчету регулируемой организации: включены затраты по ведомости амортизации за 8 месяцев 2018 г. Пояснения по оборудованию организацией представлены не были. По расчету экспертной группы: расходы приняты с учетом даты ввода оборудования в эксплуатацию согласно ведомости амортизации за 8 месяцев 2018 г на вагон бытового назначения, сегмент конвейера цепного, шкаф электрического силового управления, пресс ПГП-45 , кабель и кабеленесущие, сепаратор магнитный, контейнер 27 куб.м., валковый сепаратор, конвейер ленточный удаления хвостов, прицеп платформа, сегмент конвейера ленточного, контейнер самоопракидывающийся, дробильная установка, весы автомобильные. |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | тыс. руб. | 31,31 | 12,59 | -18,72 |  |
| аренда земельных участков | тыс. руб. | 31,31 | 12,59 | -18,72 | По расчету регулируемой организации: арендная плата по договорам аренды земли с администрацией МР "Сухиничский район" от 06.08.2009 № 448Д, от 07.03.2014 № 672Д, от 09.04.2014 № 699Д. По расчету экспертной группы: затраты на арендную плату по договорам аренды 6.08.2009 № 448Д, от 07.03.2014 № 672Д, от 09.04.2014 № 699Д, приняты согласно платежным поручениям за 2018 год. |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 158,00 | 155,82 | -2,18 |  |
| налог на прибыль (УСНО) | тыс. руб. | 150,00 | 147,82 | -2,18 |  |
| налог на имущество организаций | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| земельный налог | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| транспортный налог | тыс. руб. | 8,00 | 8,00 | 0,00 | Экспертной группой приняты расходы на основании налоговой декларации по транспортному налогу. |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 1382,10 | 1489,48 | 107,38 | По расчету экспертной группы: расходы рассчитаны исходя из расчётной массы размещения ТКО 9,16 тыс. тонн, в том числе: 4 класс опасности – 5,71 тыс. тонн, 5 класс опасности – 3,45 тыс. тонн и ставок платы за негативное воздействие при размещении ТКО 4 класса опасности - 95 руб.\тонна, 5 класса опасности - 17,3 руб.\тонна. Распределение расчетной массы размещения ТКО по классам опасности осуществляется в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами (4 класс – 62,34 %, 5 класс – 37,66 %). |
| Итого расходы | тыс. руб. | 35692,06 | 21058,85 | -14633,21 |  |

Расходы в целом по регулируемому виду деятельности по предложению организации в 2018 году составят 35 692,06 тыс. руб.

Экспертная группа предлагает уменьшить в 2018 году расходы на сумму 14 633,21 тыс.руб., таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемому виду деятельности составят 21 058,85 тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли. Произведен по расходам по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанным в годовых значениях. | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | | | Единица измерения | Регулируемая организация | | Экспертная группа | | Откло-нение | Комментарий |
| 2 | | | 3 | 4 | | 5 | | 6 | 7 |
| Нормативная прибыль, в том числе: | | | тыс. руб. | 0 | | 0 | | 0 |  |
| Средства на возврат займов и кредитов, привлекаемых на реализацию инвестиционной программы регулируемой организации, в размере, определяемом исходя из срока их возврата, предусмотренного договорами займа и кредитными договорами, в том числе расходы на привлечение и погашение таких займов и кредитов, также проценты по таким займам и кредитам | | | тыс. руб. | 0 | | 0 | | 0 |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль | | | тыс. руб. | 1784,60 | | 697,39 | | -1087,21 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования |
| Расчетная предпринимательская прибыль по захоронению ТКО в 2018 году по расчету организации составит 1784,60 тыс.руб.  По расчету экспертной группы расчетная предпринимательская прибыль по захоронению ТКО составит 697,39 тыс.руб.  5. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов. Доходы по периоду с 01.12.2018 по 31.12.2018, указанные в годовых значениях. | | | | | | | | | |
| Статьи затрат | | Единица измерения | Регулируемая организация | | Экспертная группа | Отклонение | | Комментарий | | |
| 1 | | 2 | 3 | | 4 | 5 | | 6 | | |
| Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов | | тыс. руб. | 6237,00 | | 7111,00 | 874,00 | | По расчету регулируемой организации: доходы от реализации вторичного сырья включены на основании оборота счета 90 за 1 полугодие 2018 года. По расчету экспертной группы: доходы приняты согласно отчету по проводкам - реализация втор.сырья за 2017 г. с учетом ИПЦ 103,7% на 2018 год. | | |

Доходы, полученные от продажи вторсырья 2018 году по расчету организации составят 6237,00 тыс. руб.

Экспертная группа предлагает включить доходы, полученные от продажи вторсырья в размере 7111,00 тыс.руб.

6. Расчет необходимой валовой выручки и размера тарифов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | Регулируемая организация | Экспертная группа | Отклонение | Комментарий |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Необходимая валовая выручка по захоронению ТКО | тыс.руб | 37476,66 | 14645,25 | -22831,41 |  |

Необходимая валовая выручка по захоронению ТКО 2018 году по расчету организации составит 37 476,66 тыс. руб.

По расчету экспертной группы необходимая валовая выручка по захоронению ТКО составит 14 645,25 тыс.руб.

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Форум», применяющего упрощенную систему налогообложения, предельные тарифы на захоронение ТКО на 2018 год в следующем размере:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | |
| с 01.01.2018 по 30.06.2018 | с 01.07.2018 по 31.08.2018 | с 01.09.2018 по 31.12.2018 | с 01.12.2018 по 31.12.2018 |
| Захоронение ТКО | руб./м3 | 216,17 | 224,81 | 255,32 | 263,88 |
| руб./тонна | 1080,84 | 1124,04 | 1276,61 | 1319,39 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 104,00 | 113,57 | 103,35 |

Экспертная оценка по утверждению тарифов для организации изложена в экспертном заключении и приложениях к нему.

Предлагается комиссии утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Форум» вышеуказанные тарифы.

Комиссия по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области РЕШИЛА:

С 1 декабря 2018 года внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2017 № 269-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2018 год» (в редакции приказа министерства конкурентной политики Калужской области от 06.08.2018 № 64-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 01.11.2018 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**Члены комиссии по тарифам и ценам: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ С.И. Гаврикова**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Г.А. Кузина**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Д.Ю. Лаврентьев**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ С.И. Ландухова**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.Н. Ненашев**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Т.В. Петрова**

**Ответственный секретарь комиссии по тарифам и ценам \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И.В. Егорова**