**«УТВЕРЖДАЮ»**

**И.о. министра конкурентной политики**

**Калужской области**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ С.А. Чериканов**

**П Р О Т О К О Л № 22**

**заседания комиссии по тарифам и ценам**

**министерства конкурентной политики Калужской области**

**г. Калуга, ул. Плеханова, д. 45** **«27» ноября 2020 года**

(место проведения)

**Председательствовал:** С.А. Чериканов.

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

Ю.И. Михалев.

**Эксперт:** М.Н. Ненашев.

**1. Об установлении единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям на территории Калужской области на 2021 год;**

**О внесении изменения в постановление министерства конкурентной политики и тарифов Калужской области от 25.12.2009 № 230-эк «О долгосрочных тарифах на услуги по передаче электрической энергии, необходимой валовой выручке и долгосрочных параметрах регулирования для Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья» (филиал «Калугаэнерго» ПАО «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья»), применяющего метод доходности инвестированного капитала» (в ред. постановлений министерства конкурентной политики и тарифов Калужской области от 25.12.2010 № 363-эк, от 17.05.2011 № 55-эк, от 10.05.2012 № 101-эк, от 31.05.2012 № 113-эк, от 24.12.2012 № 485-эк, постановлений министерства тарифного регулирования Калужской области от 20.12.2013 № 486-эк, от 19.12.2014 № 126-эк, приказов министерства тарифного регулирования Калужской области от 22.06.2015 № 69-РК, от 29.12.2015 № 608-РК (в ред. от 25.04.2016 № 52-РК), приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 30.12.2016 № 398-РК, от 28.12.2017 № 568-РК, от 26.12.2018 № 572-РК, от 31.12.2019 № 554-РК);**

**О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 27.12.2019 № 542-РК «Об установлении необходимой валовой выручки сетевых организаций на долгосрочный период регулирования (без учета оплаты потерь)»;**

**Об установлении необходимой валовой выручки сетевых организаций на долгосрочный период регулирования (без учета оплаты потерь).**

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

**Доложил: М.Н. Ненашев.**

26.11.2020 года должно состояться Правление ФАС России, в том числе и по вопросам:

- о внесении изменений в Сводный прогнозный баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации на 2021 год;

- об утверждении предельных минимальных и максимальных уровней тарифов на услуги по передаче электрической энергии, оказываемые потребителям, не относящимся к населению и приравненным к нему категориям потребителей, по субъектам Российской Федерации на 2021 год»;

- об утверждении предельных минимальных и максимальных уровней тарифов на услуги по передаче электрической энергии, поставляемой населению и приравненным к нему категориям потребителей, по субъектам Российской Федерации на 2021 год.

В связи с тем, что в министерство до настоящего времени не поступали данные Сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по Калужской области на 2021 год, утверждённые ФАС России, а также утверждённые приказы о предельных минимальных и максимальных уровнях тарифов на услуги по передаче электрической энергии, эксперты не могут произвести окончательные расчеты по выносимым на рассмотрение комиссии по тарифам и ценам вышеуказанным вопросам, поэтому предлагается перенести рассмотрение данных вопросов на другое заседание комиссии по тарифам и ценам министерства конкурентной политики Калужской области.

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

Перенести вышеуказанные вопросы для их рассмотрения по существу на другое заседание комиссии по тарифам и ценам, известив заинтересованных лиц о времени и месте дополнительно.

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 26.11.2020 в протокольной форме, голосовали единогласно.**

**2. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2018 № 232-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2019 - 2021 годы» (в ред. приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 13.06.2019 № 38-РК, от 25.11.2019 № 225-РК).**

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

**Доложил: С.И. Ландухова.**

Общество с ограниченной ответственностью «Форум» в связи корректировкой тарифов на 2021 год представило проект производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами (далее – ТКО) на 2019 - 2021 годы, предусмотренный пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 (вх. от 27.08.2020 № 03/3228-20).

Производственная программа в области обращения с ТКО для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2019-2021 годы утверждена приказом министерства конкурентной политики Калужской области (далее – министерство) от 30.11.2018 № 232-РК.

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством в соответствии с требованиями, предусмотренными:

- 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 области обращения с ТКО, экспертной группой предлагается утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2019-2021 годы производственную программу в следующей редакции:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2019 - 2021 годы

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | ООО «Форум»  249270, 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  Адрес: 248001, г. Калуга, ул. Плеханова, д. 45  тел: (4842)71-55-32 |
| Период реализации производственной программы | 2019 - 2021 годы |

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 | | | |
|  | 2019 год |  |  |
|  | Проведение экологического мониторинга | В течение года | 38,83 |
|  | Работы и услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | В течение года | 1985,97 |
|  | Поверка (калибровка) весов | В течение года | 30,66 |
|  | Итого за 2019 год |  | 2055,46 |
|  | 2020 год |  |  |
|  | Проведение экологического мониторинга | В течение года | 40,15 |
|  | Работы и услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | В течение года | 3717,48 |
|  | Поверка (калибровка) весов | В течение года | 31,7 |
|  | Итого за 2020 год |  | 3789,33 |
|  | 2021 год |  |  |
|  | Проведение экологического мониторинга | В течение года | 41,76 |
|  | Работы и услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | В течение года | 5392,79 |
|  | Поверка (калибровка) весов | В течение года | 32,97 |
|  | Итого за 2021 год |  | 5467,52 |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2019 год |  |  |
|  | ТО и ремонт оборудования линии сортировки | В течение года | 617,95 |
|  | Итого за 2019 год |  | 617,95 |
|  | 2020год |  |  |
|  | ТО и ремонт оборудования линии сортировки | В течение года | 625,26 |
|  | Итого за 2020 год |  | 625,26 |
|  | 2021 год |  |  |
|  | ТО и ремонт оборудования линии сортировки | В течение года | 1678,01 |
|  | Итого за 2021 год |  | 1678,01 |

Раздел III.

Планируемый объем обрабатываемых, обезвреживаемых и захораниваемых

твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 26,22 | 32,84 | 57,38 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 28,35 | 52,55 | 74,54 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 35765,31 | 63256,34 | 91056,54 |

Раздел V.

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

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | План 2019 года | Факт 2019 года | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 1.1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 7,5 | 23,92 | 16,42 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 | 0 | 0 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 7,5 | 3,5 | 23,92 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | План 2019 года | Факт 2019 года | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 11. | Масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 28,35 | 24,91 | -3,44 |
| 22. | Масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 26,22 | 24,91 | -1,31 |
| 33. | Перечень мероприятий по текущей эксплуатации объектов: |  |  |  |  |
| 33.1. | Проведение экологического мониторинга | тыс. руб. | 38,83 | 63,27 | 24,44 |
| 3.2. | Работы и услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 1985,97 | 1127,86 | -858,11 |
| 33.3. | Поверка (калибровка) весов | тыс. руб. | 30,66 | 62,48 | 31,82 |
| 33.4. | Итого: | тыс. руб. | 2055,46 | 1253,61 | -801,85 |
| 44. | Перечень мероприятий по текущему и (или) капитальному ремонту объектов | тыс. руб. |  |  |  |
| 54.1. | ТО и ремонт оборудования линии сортировки | тыс. руб. | 617,95 | 288,05 | -329,90 |
| 44.2. | Итого: | тыс.руб. | 617,95 | 288,05 | -329,90 |
| 45. | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 35765,31 | 37355,08 | 1589,76 |

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

Внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2018 № 232-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2019 - 2021 годы» (в ред. приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 13.06.2019 № 38-РК, от 25.11.2019 № 225-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 26.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**3. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 10.12.2018 № 349-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2019-2021 годы» (в ред. приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 13.06.2019 № 48-РК, от 25.11.2019 № 260-РК)».**

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

**Доложили: Д.Ю. Лаврентьев, 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 |
| Основной государственный  регистрационный номер | 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 (корректировки) предельных тарифов на захоронение ТКО на 2021 год (вх. от 27.08.2020 № 03/3228-20):

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги)  Захоронение ТКО | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 |
| руб./тонна | 1308,62 | 1339,02 |

Приказом министерства от 10.12.2018 № 348-РК (в ред. Приказа министерства от 13.06.2019 № 48-РК, от 25.11.2019 № 260-РК) установлены долгосрочные предельные тарифы на захоронение ТКО на 2019-2021 для организации:

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | | |
| с 01.01.2019 по 31.06.2019 | с 01.07.2019 по 31.12.2019 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 |
| Захоронение ТКО | руб./тонна | 1319,39 | 1203,74 | 1203,74 | 1203,74 | 1351,19 | 1276,32 |

- долгосрочные параметры регулирования тарифов для организации, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования при утверждении тарифов с использованием метода индексации:

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Год | Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатель энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электроэнергии, кВт.ч.\м3) |
| захоронение твердых коммунальных  отходов | 2019 | 34841,19 | - | 6,35 |
| 2020 | - | 1 | 6,35 |
| 2021 | - | 1 | 6,35 |

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.

Экспертной группой при расчете тарифов применен метод индексации. В целях корректировки долгосрочных тарифов в соответствии с пунктом 58 Основ ценообразования орган регулирования произвел уточнение плановой необходимой валовой выручки на очередной 2021 год с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

Расчет произведен из годовых объемов (массы) ТКО и годовых объемов расходов по статьям затрат.

Организация осуществляет следующие регулируемые виды деятельности в области обращения с ТКО: обработка ТКО, захоронение ТКО.

Информация об объектах обращения с ТКО организации в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами на 2021 год (Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы):

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы | | | | | |  | |
| Тип объекта | Наименование | Технологическая зона транспортирования | Координаты | Показатель | 2021 | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 |  |  | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Емкость на начало года, тыс. тонн | 57,33 | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Мощность, тыс. тонн | 60 | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Завезено отходов, тыс. тонн | 57,33 | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Из других регионов, тыс. тонн | 0 | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Емкость на конец года, тыс. тонн | 0,00 | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Тариф, руб./тонна | 952 | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Внебюджетные инвестиции, тыс. руб. | 109312 | |
| Полигон | Полигон ООО "Форум" Сухиничский район | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Бюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 |  |  | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Мощность, тыс. тонн | 90 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Завезено отходов, тыс. тонн | 45,77 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Из других регионов, тыс. тонн | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Тариф, руб./тонна | 437 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Внебюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Бюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Масса ВМР, тыс. тонн | 3,43 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Масса на компостирование, тыс. тонн | 13,73 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Форум" | Юго-Восточная зона | 54.086914, 35.355747 | Масса RDF, тыс. тонн | 0,00 | |

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 I-IV 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».

Объект размещения отходов, эксплуатируемый ООО «Форум», включен в государственный реестр объектов размещения отходов в соответствии с приказом Федеральной службы по надзору в сфере природопользования от 27.02.2015 № 164.

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

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

При проведении экспертизы эксперты министерства использовали документы, предоставленные организацией.

Ответственность за достоверность предоставленных документов несет организация.

Эксперты министерства несут ответственность за методическую правомерность и арифметическую точность выполненных расчетов, основанных на представленных организацией данных.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета массы оказываемых услуг.

Таблица 5

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | 2019 год | | Откл. | Комментарий |
| План | Факт |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 28,35 | 24,91 | -3,44 | - |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 28,35 | 24,91 | -3,44 |
| Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 26,22 | 18,95 | -7,27 |

Расчет массы оказываемых услуг на период регулирования.

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Откл. | Комментарий |
| 2021 | 2021 |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 45,77 | 74,54 | 28,77 | Масса ТКО, принятых на объект, и масса захоронения и обработки ТКО определена в соответствии с территориальной схемой обращения с ТКО, а также в соответствии с договором на оказание услуг по обращению с ТКО с региональным оператором от № 4 от 10.09.2020 |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 45,77 | 45,77 | 0,00 |
| Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 32,84 | 57,38 | 24,54 |

Расчет массы ТКО, направляемой (планируемой к направлению) региональным оператором на объекты по обращению с ТКО ООО «Форум», в 2021 году исходя из данных территориальной схемы обращения с ТКО (Приложение В1. Перспективная логистическая модель (схема потоков ТКО на период 2019 – 2030 годов)) прилагается к экспертному заключению (Приложение 1).

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

Таблица 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | | Ед. изм. | 2019 год | | | | 2021 год | | | |
| план | факт | | откл. | Организация | Экспертная группа | Откл. | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | | % | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | | шт. на га. | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 33. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | | 7,5 | 23,92 | 16,42 | | 23,92 | 1,26 | | -22,66 |

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

Таблица 8

| Индексы | 2021 |
| --- | --- |
| Индекс цен на электрическую энергию | 1,056 |
| Индекс потребительских цен | 1,036 |

4. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

Таблица 9

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | 2019 год | | | Комментарий |
| план | факт | откл. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Текущие расходы | тыс. руб. | 38212,19 | 42539,63 | 4327,44 | - |
| Операционные расходы | тыс. руб. | 34841,19 | 39634,90 | 4793,71 | - |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 31049,17 | 35563,00 | 4513,83 | - |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 9058,20 | 8624,49 | -433,71 | - |
| сырье и материалы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 8007,29 | 5797,72 | -2209,57 | - |
| материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 1050,91 | 2826,77 | 1775,86 | - |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | шт. | 9,00 | 9,00 | 0,00 | - |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 1985,97 | 1127,86 | -858,11 | - |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | тыс. руб. | 17981,40 | 16124,89 | -1856,51 | - |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 13800,00 | 12375,20 | -1424,80 | - |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,30 | 0,30 | 0,00 | - |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 4181,40 | 3749,69 | -431,71 | - |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 46,00 | 36,50 | -9,50 | - |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс.руб./чел./мес. | 25,00 | 28,25 | 3,25 | - |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 800,34 | 2077,05 | 1276,71 | - |
| расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | 1223,26 | 7608,71 | 6385,45 | - |
| Ремонтные расходы, в том числе | тыс. руб. | 2181,55 | 1501,02 | -680,53 | - |
| расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 617,95 | 288,05 | -329,90 | - |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе | тыс. руб. | 1563,60 | 1212,97 | -350,63 | - |
| Фонд оплаты труда ремонтного персонала | тыс. руб. | 1200,00 | 930,91 | -269,10 | - |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,30 | 0,30 | 0,00 | - |
| Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 363,60 | 282,06 | -81,54 | - |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 4,00 | 3,60 | -0,40 | - |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника ремонтного персонала | тыс.руб./чел./мес. | 25,00 | 21,55 | -3,45 | - |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 1610,47 | 2570,88 | 960,41 | - |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | тыс. руб. | 75,47 | 126,30 | 50,83 | - |
| расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 166,85 | 193,00 | 26,15 | - |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 1368,15 | 2251,58 | 883,43 | - |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 1050,00 | 1728,00 | 678,00 | - |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,30 | 0,30 | 0,00 | - |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 318,15 | 523,58 | 205,43 | - |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 3,50 | 4,00 | 0,50 | - |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | тыс.руб./чел./мес. | 25,00 | 36,00 | 25,00 | - |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 1135,80 | 421,21 | -714,59 | - |
| Электроэнергия | тыс. руб. | 1135,80 | 421,21 | -714,59 | - |
| Объём покупной энергии | тыс.кВт\*ч | 180,00 | 59,44 | -120,56 | - |
| Тариф на электроэнергию и мощность | руб./кВт\*ч | 6,31 | 7,09 | 0,78 | - |
| Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 2235,20 | 2483,51 | 248,31 | - |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | тыс. руб. | 66,18 | 1181,31 | 1115,13 | - |
| аренда имущества, в том числе: | тыс. руб. | 53,59 | 1153,72 | 1100,13 | - |
| прочее | тыс. руб. | 53,59 | 1153,72 | 1100,13 | - |
| аренда земельных участков | тыс. руб. | 12,59 | 27,59 | 15,00 | - |
| иное | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 488,81 | 391,19 | -97,62 | - |
| транспортный налог | тыс. руб. | 5,27 | 16,73 | 11,46 | - |
| прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | тыс. руб. | 483,54 | 374,46 | -109,08 | - |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | тыс. руб. | 1680,21 | 911,01 | -769,20 | - |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 6221,54 | 180,00 | -6041,54 | - |
| Расходы | тыс. руб. | 44433,73 | 42719,63 | -1714,10 | - |

Расходы в целом по регулируемым видам деятельности по предложению организации в 2021 году составят 67 948,67тыс.руб.

Экспертной группой расчет расходов произведен в соответствии с п. 16 Основ ценообразования с учетом п. 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО.

Экспертная группа предлагает увеличить расходы на 35946,30тыс.руб. Таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемым видам деятельности составят 103 894,97тыс.руб.

Таблица 10

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | | | | Единица измерения | 2021 год, тыс.руб. | | | | | Комментарий к расчету экспертной группы |
| Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ |
| 1 | | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Текущие расходы | | | | тыс. руб. | 62950,61 | 39621,27 | 98896,91 | 35946,30 | 59275,64 | Определены в соответствии с формулой 2 пункта 29 Методических указаний |
| Операционные расходы | | | | тыс. руб. | 57201,28 | 36193,38 | 93079,67 | 35878,38 | 56886,29 | Скорректированы в соответствии с пунктами 29 и 45 Методических указаний с применением индекса потребительских цен на 2021 год по Прогнозу - 1,036 и установленного индекса эффективности -1 с учетом изменения массы ТКО, поступающей на объект в 2021 году. Основание увеличения: произведена корректировка операционных расходов в соответствии с формулой 3 методических указаний с учетом отклонения массы принятых ТКО и отклонения значений индекса потребительских цен, предусмотренного Прогнозом. |
| Производственные расходы, всего | | | | тыс. руб. | 50856,09 | 32254,20 | 82782,63 | 31926,54 | 50528,43 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | | | | тыс. руб. | 15110,77 | 9409,75 | 24597,04 | 9486,27 | 15187,29 |  |
| сырье и материалы | | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| горюче-смазочные материалы | | | | тыс. руб. | 13357,65 | 8318,05 | 21743,35 | 8385,70 | 13425,30 |  |
| материалы и малоценные основные средства | | | | тыс. руб. | 1753,12 | 1091,69 | 2853,69 | 1100,57 | 1762,00 |  |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | | | | шт. | 14,72 | 9,35 | 0,00 | -14,72 | -9,35 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | | тыс. руб. | 3312,97 | 2063,05 | 5392,79 | 2079,82 | 3329,74 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | | | | тыс. руб. | 29996,34 | 18679,26 | 48827,51 | 18831,17 | 30148,25 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | | | | тыс. руб. | 23020,98 | 14335,58 | 37473,14 | 14452,16 | 23137,56 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | | % | 0,30 | 0,30 | 0,00 | -0,30 | -0,30 |  |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | | | | тыс. руб. | 0,00 | 4343,68 | 11354,37 | 11354,37 | 7010,69 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | | чел. | 0,00 | 46,00 | 120,95 | 120,95 | 74,95 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | | | | тыс.руб./чел./мес. | 22,50 | 25,97 | 25,82 | 3,32 | -0,15 |  |
| прочие производственные расходы | | | | тыс. руб. | 1335,12 | 831,41 | 2173,28 | 838,16 | 1341,88 |  |
| расходы на амортизацию автотранспорта | | | | тыс. руб. | 1100,89 | 1270,73 | 1792,01 | 691,12 | 521,28 |  |
| Ремонтные расходы, в том числе | | | | тыс. руб. | 3639,24 | 2266,21 | 5923,89 | 2284,65 | 3657,67 |  |
| расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронениея твердых коммунальных отходов | | | | тыс. руб. | 1030,86 | 641,93 | 1678,01 | 647,15 | 1036,08 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе | | | | тыс. руб. | 2608,38 | 1624,28 | 4245,87 | 1637,50 | 2621,59 |  |
| Фонд оплаты труда ремонтного персонала | | | | тыс. руб. | 2001,83 | 1246,57 | 3258,54 | 1256,71 | 2011,96 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | | % | 0,00 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | | | | тыс. руб. | 606,55 | 377,71 | 987,34 | 380,79 | 609,63 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | | чел. | 7,41 | 4,00 | 10,51 | 3,10 | 6,51 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника ремонтного персонала | | | | тыс.руб./чел./мес. | 22,51 | 25,97 | 0,00 | -22,51 | -25,97 |  |
| Административные расходы, в том числе | | | | тыс. руб. | 2705,96 | 1672,97 | 4373,15 | 1667,19 | 2700,18 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | | | | тыс. руб. | 145,29 | 78,40 | 204,94 | 59,65 | 126,54 |  |
| расходы на обучение персонала | | | | тыс. руб. | 278,34 | 173,33 | 453,07 | 174,74 | 279,75 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | | | | тыс. руб. | 2282,33 | 1421,25 | 3715,14 | 1432,81 | 2293,89 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | | | | тыс. руб. | 1751,60 | 1090,75 | 2851,22 | 1099,62 | 1760,47 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | | % | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,00 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | | | | тыс. руб. | 530,73 | 330,50 | 863,92 | 333,19 | 533,42 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | | чел. | 6,49 | 3,50 | 9,20 | 2,71 | 5,70 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | | | | тыс.руб./чел./мес. | 22,49 | 25,97 | 25,82 | 3,33 | -0,15 |  |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | | | | тыс. руб. | 2261,33 | 1192,69 | 3240,64 | 979,30 | 2047,95 |  |
| Электроэнергия | | | | тыс. руб. | 2261,33 | 1192,69 | 3240,64 | 979,30 | 2047,95 | Расходы на приобретаемую электрическую энергию скорректированы с учетом установленного удельного расхода электроэнергии, плановой цены на электроэнергию за 2020 год и планируемого роста цен на 2021 год в размере 1,056. Основание повышения: п. 52 Основ ценообразования. Организацией представлен некорректный расчет |
| Объём покупной энергии | | | | тыс.кВт\*ч | 333,70 | 180,00 | 473,33 | 139,63 | 293,33 |  |
| Тариф на электроэнергию и мощность | | | | руб./кВт\*ч | 6,78 | 6,63 | 6,85 | 0,07 | 0,22 |  |
| Неподконтрольные расходы | | | | тыс. руб. | 3487,99 | 2235,20 | 2576,60 | -911,39 | 341,40 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | | | | тыс. руб. | 66,18 | 66,18 | 66,18 | 0,00 | 0,00 |  |
| аренда имущества, в том числе: | | | | тыс. руб. | 53,59 | 53,59 | 53,59 | 0,00 | 0,00 |  |
| прочее | | | | тыс. руб. | 53,59 | 53,59 | 53,59 | 0,00 | 0,00 | Расходы на аренду транспортного средства рассчитаны по договору аренды транспортного средства с ООО "ТеплоСервис" от 11.01.2016 № 1 |
| аренда земельных участков | | | | тыс. руб. | 12,59 | 12,59 | 12,59 | 0,00 | 0,00 | Расходы на аренду земельных участков рассчитаны по договорам аренды земельных участков с администрацией МР "Сухиничский район" от 06.08.2009 № 448Д, от 07.03.2014 № 672Д, от 09.04.2014 № 699Д с учетом платежных поручений |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | | | | тыс. руб. | 488,81 | 488,81 | 488,81 | 0,00 | 0,00 | В расходы включен минимальный налог в соответствии с п.6 статьи 346.18 НК РФ в размере 1%. |
| транспортный налог | | | | тыс. руб. | 5,27 | 5,27 | 5,27 | 0,00 | 0,00 | Транспортный налог рассчитан исходя из мощности двигателей 3 транспортных средств и ставок транспортного налога. |
| прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | | | | тыс. руб. | 483,54 | 483,54 | 483,54 | 0,00 | 0,00 | В расходы включен минимальный налог в соответствии с п.6 статьи 346.18 НК РФ в размере 1%. |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | | | | тыс. руб. | 2933,00 | 1680,21 | 2021,61 | -911,39 | 341,40 | Расходы за плату за негативное воздействие на окружающую среду рассчитаны исходя из массы размещения ТКО - 57,38 тыс. тонн и стоимости размещения 1 тонны - 35,23 руб. исходя из фактических данных за 2019 год, |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | | тыс. руб. | 4998,06 | 6221,54 | 4998,06 | 0,00 | -1223,48 | Амортизация рассчитана на основании данных бухгалтерского учета, с учетом максимальных сроков полезного использования основных средств, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» в соответствии с пунктом 34 Основ ценообразования |
| Расходы | | | | тыс. руб. | 67948,67 | 45842,81 | 103894,97 | 35946,30 | 58052,16 |  |
|  | | | | | | | | | |
| 5. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли.  Таблица 11 | | | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Статьи затрат | 2021 год | | | | | Комментарий | | Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ | | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | Нормативная прибыль, в том числе: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | Расчетная предпринимательская прибыль | 3532,65 | 2292,14 | 5194,75 | 1662,10 | 2902,61 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования | | | | | | | | | |
| 6. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных  из отходов по объектам обработки и размещения отходов.  Таблица 12   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Статьи затрат | 2021 год | | | | | Комментарий | | Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ | | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | Доходы, полученные от продажи вторсырья | 10890,00 | 10890,00 | 18033,17 | 7143,17 | 7143,17 | доходы от продажи вторсырья скорректированы исходя из планового объема продаж и стоимости по заключенным договорам поставки | | | | | | | | | |

7. Необходимая валовая выручка.

Необходимая валовая выручка в 2021 году составит: по расчету организации составит 60 591,32 тыс. руб., по расчету экспертной группы – 91 056,54 тыс.руб. отклонение составит – +30 465,22 тыс.руб.

Корректировка необходимой валовой выручки в 2021 году составит: 53 811,60 тыс.руб.

Таблица 13

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Корректировка НВВ | Сумма, тыс.руб. | Комментарий |
| отклонение фактического объема (массы) принятых твердых коммунальных отходов от объема (массы), учтенного при установлении тарифов и отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов | +56886,29 | Скорректированы в соответствии с пунктами 29 и 45 Методических указаний с применением индекса потребительских цен на 2021 год по Прогнозу - 1,036 и установленного индекса эффективности -1 с учетом изменения массы ТКО, поступающей на объект в 2021 году. |
| отклонение фактически достигнутого уровня приобретаемых энергетических ресурсов | +2047,95 | Расходы на приобретаемую электрическую энергию скорректированы с учетом установленного удельного расхода электроэнергии, фактической цены на электроэнергию за 2019 год и планируемого роста цен на 2020 и 2021 год в размере 1,056. |
| отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов | +341,40 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний. |
| отклонение фактически достигнутого уровня расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов | -1223,48 | Амортизация рассчитана на основании данных бухгалтерского учета, с учетом максимальных сроков полезного использования основных средств, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» в соответствии с пунктом 34 Основ ценообразования |
| отклонение фактически достигнутого уровня доходов от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО от уровня неподконтрольных расходов | -7143,17 | доходы от продажи вторсырья скорректированы исходя из планового объема продаж и стоимости по заключенным договорам поставки |
| Отклонение фактически достигнутого уровня предпринимательской прибыли | +2902,61 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования |
| ввод и вывод объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменение утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации | 0 | Ввод и вывод объектов отсутствует |
| степень исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности | 0 | Корректировка НВВ при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей эффективности объектов не производилась, так как согласно отчету организации о выполнении производственной программы за 2018 год показатели достигнуты |
| Размер корректировки необходимой валовой выручки | 0 | Не заявлены |
| Итого | 53 811,60 |  |

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Форум» применяющего упрощенную систему налогообложения, предельные тарифы на захоронение ТКО на 2021 год:

Таблица 14

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| 01.01.2021-30.06.2021 | 01.07.2021-31.12.2021 |
| Захоронение ТКО | руб./тонна | 1203,74 | 1239,42 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 102,96 |

8. Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки.

Таблица 15

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Основные статьи расходов | 2019 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2020 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2021 год, данные экспертной группы, тыс.руб | 2021 год/2019 год, % | 2021 год/2020 год, % |
| Необходимая валовая выручка, в том числе | 35765,31 | 63256,34 | 91056,54 | 254,59 | 143,95 |
| Текущие расходы | 38212,19 | 68863,93 | 98896,91 | 258,81 | 143,61 |
| Амортизация | 6221,54 | 4998,06 | 4998,06 | 80,33 | 100,00 |
| Нормативная прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расчетная предпринимательская прибыль | 2221,59 | 3594,07 | 5194,75 | 233,83 | 144,54 |
| Доходы от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО | 10890,00 | 14199,73 | 18033,17 | 165,59 | 127,00 |

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки по отношению к другим регулируемым организациям провести не представляется возможным ввиду отсутствия организаций, работающих в сопоставимых условиях (аналогичные объемы реализации услуг, производственной мощности и характеристике полигона, эксплуатируемой технике и прочее).

Предлагается комиссии утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Форум», применяющего упрощенную систему налогообложения, на 2021 год вышеуказанные тарифы.

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

Внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 10.12.2018 № 349-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Форум» на 2019-2021 годы» (в ред. приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 13.06.2019 № 48-РК, от 25.11.2019 № 260-РК).

**Решение принято в соответствии с экспертным заключением и пояснительной запиской от 26.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**4. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2018 № 233-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2019 - 2021 годы» (в ред. приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 13.06.2019 № 37-РК, от 25.11.2019 № 227-РК)».**

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

**Доложил: С.И. Ландухова.**

Общество с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» в связи корректировкой тарифов на 2021 год представило проект производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами (далее – ТКО) на 2019 - 2021 годы, предусмотренный пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 (вх. от 28.08.2020, 22.09.2020, от 23.11.2020, от 26.11.2020 № 03/3247-20).

Производственная программа в области обращения с ТКО для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2019-2021 годы утверждена приказом министерства конкурентной политики Калужской области (далее – министерство) от 30.11.2018 № 233-РК.

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством в соответствии с требованиями, предусмотренными:

- 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 области обращения с ТКО, экспертной группой предлагается утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2019-2021 годы производственную программу в следующей редакции:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2019 - 2021 годы

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | ООО «Реммонтаж»  249440, Калужская область, г. Киров,  пл. Заводская, д.2 |
| Ответственное лицо (ФИО, должность, контактный телефон) | Соловьева Елена Васильевна,  финансовый директор,  телефон: 8 (48456) 5-16-35 |
| 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 | 2019 - 2021 годы |

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 | | | |
|  | 2019 год |  |  |
|  | Перемещение разгруженных твердых коммунальных отходов на рабочую карту. Уплотнение отходов, уложенных на рабочей карте (бульдозер, экскаватор-погрузчик, трактор) - расходы на горюче-смазочные материалы. | Ежедневно | 5084,5 |
|  | Приобретение сырья и материалов | По мере производственной необходимости | 1261,44 |
|  | Проведение ремонта транспортных средств и приобретение запасных частей | По мере производственной необходимости | 521,35 |
|  | 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 | 179,15 |
|  | Итого за 2019 год |  | 6867,29 |
|  | 2020 год |  |  |
|  | Перемещение разгруженных твердых коммунальных отходов на рабочую карту. Уплотнение отходов, уложенных на рабочей карте (бульдозер, экскаватор-погрузчик, трактор) - расходы на горюче-смазочные материалы. | Ежедневно | 4920,26 |
|  | Приобретение сырья и материалов | По мере производственной необходимости | 1220,69 |
|  | Проведение ремонта транспортных средств и приобретение запасных частей | По мере производственной необходимости | 703,73 |
|  | 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 | 199,64 |
|  | Итого за 2020 год |  | 7044,32 |
|  | 2021 год |  |  |
|  | Перемещение разгруженных твердых коммунальных отходов на рабочую карту. Уплотнение отходов, уложенных на рабочей карте (бульдозер, экскаватор-погрузчик, трактор) - расходы на горюче-смазочные материалы. | По мере производственной необходимости | 5122,27 |
|  | Приобретение сырья и материалов | По мере производственной необходимости | 1270,81 |
|  | Прочие производственные расходы |  | 1379,87 |
|  | 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)  Проведение ремонта транспортных средств и приобретение запасных частей | 2 раза в год  2 раза в год  2 раза в год  2 раза в год  1 раз в год  1 раз в год | 203,62 |
|  | Прочие расходы (проведение ремонта транспортных средств и приобретение запасных частей, другое) | Ежедневно | 1176,25 |
|  | Итого за 2021 год |  | 7772,95 |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2019 год |  |  |
|  | Не планируется | - | - |
|  | Итого за 2019 год |  |  |
|  | 2020год |  |  |
|  | Не планируется | - | - |
|  | Итого за 2020 год |  |  |
|  | 2021 год |  |  |
|  | Не планируется | - | - |
|  | Итого за 2021 год |  |  |

Раздел III.

Планируемый объем обрабатываемых, обезвреживаемых и захораниваемых

твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1.Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 53,490 | 51,00 | 55,69 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 36,01 | 36,00 | 50,12 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 46680,55 | 44628,73 | 49502,43 |

Раздел V.

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

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | План 2019 года | Факт 2019 года | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 1.1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 10 | 0,9 | -9,1 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 | 0 | 0 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 10 | 10 | 4 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | План 2019 года | Факт 2019 года | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 11.1. | Масса обработка твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 36,01 | 23,89 | -12,12 |
| 21.2. | Масса захоронение твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 53,49 | 25,51 | -27,98 |
| 33. | Перечень мероприятий по текущей эксплуатации объектов: |  |  |  |  |
| 33.1. | Перемещение разгруженных твердых коммунальных отходов на рабочую карту. Уплотнение отходов, уложенных на рабочей карте (бульдозер, экскаватор-погрузчик, трактор) - расходы на горюче-смазочные материалы. | тыс. руб. | 5084,50 | 2273,02 | -2811,48 |
| 3.2. | Приобретение сырья и материалов | тыс. руб. | 1261,44 | 304,45 | -956,99 |
| 33.3. | Проведение ремонта транспортных средств и приобретение запасных частей | тыс. руб. | 521,35 | 1172,53 | 651,18 |
| 33.4. | Проведение экологического и производственного мониторинга: | тыс.руб. | 179,15 | 196,91 | 17,76 |
| 33.5. | Итого: | тыс. руб. | 7046,44 | 3946,91 | -3099,53 |
| 44. | Перечень мероприятий по текущему и (или) капитальному ремонту объектов | тыс. руб. | - | - | - |
| 45. | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 46680,55 | 26782,65 | -19897,90 |

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

Внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 30.11.2018 № 233-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2019 - 2021 годы» (в ред. приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 13.06.2019 № 37-РК, от 25.11.2019 № 227-РК).

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 26.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**5. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 10.12.2018 № 348-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2019-2021 годы» (в ред. приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 13.06.2019 № 44-РК, от 25.11.2019 № 262-РК).**

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

**Доложили: Д.Ю. Лаврентьев, 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 (корректировки) предельных тарифов на захоронение ТКО на 2021 год (вх. от 28.08.2020, 22.09.2020, от 23.11.2020, от 26.11.2020 № 03/3247-20):

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги)  Захоронение ТКО | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 |
| руб./тонна | 875,71 | 1012,38 |

Приказом министерства от 10.12.2018 № 348-РК (в ред. Приказа министерства от 13.06.2019 № 44-РК, от 25.11.2019 № 262-РК) установлены долгосрочные предельные тарифы на захоронение ТКО на 2019-2021 для организации:

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | | |
| с 01.01.2019 по 31.06.2019 | с 01.07.2019 по 31.12.2019 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 |
| Захоронение ТКО | руб./тонна | 876,35 | 758,98 | 758,98 | 875,77 | 897,41 | 807,05 |

- долгосрочные параметры регулирования тарифов для организации, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования при утверждении тарифов с использованием метода индексации:

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Год | Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатель энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электроэнергии, кВт.ч.\м3) |
| захоронение твердых коммунальных  отходов | 2019 | 46718,72 | - | 3,69 |
| 2020 | - | 1 | 3,69 |
| 2021 | - | 1 | 3,69 |

При проведении экспертизы тарифов экспертная группа руководствуется следующими законодательными и правовыми актами:

- Налоговым кодексом Российской Федерации;

- Федеральным законом от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами» (далее – Основы ценообразования);

- Приказом ФАС России от 21.11.2016 № 1638/16 «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами» (далее – Методические указания);

- Положением о министерстве конкурентной политики Калужской области, утвержденное постановлением Правительства Калужской области от 04.04.20107 № 88 «О министерстве конкурентной политики Калужской области»;

- Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов (далее - Прогноз);

- Территориальной схемой обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами, в Калужской области, утвержденной приказом министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области от 22.09.2016 № 496 (в ред. Приказов министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области от 03.12.2018 № 452, от 26.08.2019 № 328, от 13.10.2020 № 457) (далее – Территориальная схема обращения с отходами),

- прочими нормативно-правовыми актами в области обращения с ТКО.

Экспертной группой при расчете тарифов применен метод индексации. В целях корректировки долгосрочных тарифов в соответствии с пунктом 58 Основ ценообразования орган регулирования произвел уточнение плановой необходимой валовой выручки на очередной 2021 год с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

Расчет произведен из годовых объемов (массы) ТКО и годовых объемов расходов по статьям затрат.

Организация осуществляет следующие регулируемые виды деятельности в области обращения с ТКО: обработка ТКО, захоронение ТКО.

Информация об объектах обращения с ТКО организации в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами на 2021 год (Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы):

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы | | | | | |  | |
| Тип объекта | Наименование | Технологическая зона транспортирования | Координаты | Показатель | 2021 | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 |  |  | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Емкость на начало года, тыс. тонн | 135,26 | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Мощность, тыс. тонн | 60 | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Завезено отходов, тыс. тонн | 50,12 | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Из других регионов, тыс. тонн | 0 | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Емкость на конец года, тыс. тонн | 85,14 | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Тариф, руб./тонна | 589 | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Внебюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Полигон | Полигон ООО "Реммонтаж" Кировский район | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Бюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 |  |  | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Мощность, тыс. тонн | 65 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Завезено отходов, тыс. тонн | 55,69 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Из других регионов, тыс. тонн | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Тариф, руб./тонна | 528 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Внебюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Бюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Масса ВМР, тыс. тонн | 5,57 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Масса на компостирование, тыс. тонн | 0,00 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Реммонтаж" | Юго-Западная зона | 54.099601, 34.369828 | Масса RDF, тыс. тонн | 0,00 | |

Услуги по захоронению твердых коммунальных отходов организация осуществляет при наличии лицензии от 27.01.2017 № 040-00055 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 по захоронению ТКО, находятся в стадии постановки на государственный учет (письмо ООО «Реммонтаж» исх. № 226 от 25.07.2017 в Росприроднадзор Калужской области).

Организация письмом от 26.11.2020 № 03/3247-20 сообщила, что для постановки на государственный учет объекта: производственный комплекс по обработке и захоронению отходов 4-5 классов опасности, как объекта недвижимости, заключен договор подряда на выполнение работ (услуг) №201900000777 от 24.11.2020 с Казенным предприятием Калужской области «Бюро технической инвентаризации» на выполнение кадастровых работ и подготовки проекта декларации об объекте недвижимости со сроком исполнения работ (услуг) по договору 31.12.2020.

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.

Объект размещения отходов, эксплуатируемый ООО «Реммонтаж», включен в государственный реестр объектов размещения отходов в соответствии с приказом Федеральной службы по надзору в сфере природопользования от 27.02.2015 № 164.

Система налогообложения – упрощенная, объект налогообложения – доходы.

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

При проведении экспертизы эксперты министерства использовали документы, предоставленные организацией.

Ответственность за достоверность предоставленных документов несет организация.

Эксперты министерства несут ответственность за методическую правомерность и арифметическую точность выполненных расчетов, основанных на представленных организацией данных.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета массы оказываемых услуг.

Таблица 5

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | 2019 год | | Откл. | Комментарий |
| План | Факт |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 57,09 | 23,89 | -33,20 | - |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 36,01 | 23,89 | -12,12 |
| Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 53,49 | 25,51 | -27,98 |

Расчет массы оказываемых услуг на период регулирования.

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Откл. | Комментарий |
| 2021 | 2021 |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 55,69 | 55,69 | 0,00 | Масса ТКО, принятых на объект, и масса обработки и захоронения ТКО определена в соответствии с территориальной схемой обращения с ТКО, а также в соответствии с договором на оказание услуг по обращению с ТКО с региональным оператором от № 2 от 09.09.2020 |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 55,69 | 55,69 | 0,00 |
| Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 50,12 | 50,12 | 0,00 |

Расчет массы ТКО, направляемой (планируемой к направлению) региональным оператором на объекты по обращению с ТКО ООО «Реммонтаж», в 2021 году исходя из данных Территориальной схемы обращения с отходами (Приложение В1. Перспективная логистическая модель (схема потоков ТКО на период 2019 – 2030 годов)) прилагается к экспертному заключению (Приложение 1).

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

Таблица 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | | Ед. изм. | 2019 год | | | | 2021 год | | | | |
| план | факт | | откл. | Организа  ция | Экспертная группа | | Откл. | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 | 8 | | 9 | |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | | % | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | | шт. на га. | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 33. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | | 10 | 0,9 | -9,1 | | 4 | | 4 | | 0 |

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

Таблица 8

| Индексы | 2021 |
| --- | --- |
| Индекс цен на электрическую энергию | 1,056 |
| Индекс потребительских цен | 1,036 |

4. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

Таблица 9

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | 2019 год | | | Комментарий |
| план | факт | откл. |
| Текущие расходы | тыс. руб. | 53018,91 | 28206,15 | -24812,76 | - |
| Операционные расходы | тыс. руб. | 46718,72 | 26419,52 | -20299,20 | - |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 38954,63 | 19793,43 | -19161,20 | - |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 7009,26 | 3200,45 | -3808,81 | - |
| сырье и материалы | тыс. руб. | 1261,44 | 304,45 | -956,99 | - |
| горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 5084,50 | 2273,02 | -2811,48 | - |
| материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 663,32 | 622,98 | -40,34 | - |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | шт. | 6,00 | 7,00 | 1,00 | - |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 669,51 | 1315,13 | 645,62 | - |
| 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. | 29708,40 | 12550,51 | -17157,89 | - |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 22800,00 | 9638,68 | -13161,32 | - |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,30 | 0,30 | 0,00 | - |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 6908,40 | 2911,83 | -3996,57 | - |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 76,00 | 32,00 | -44,00 | - |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс.руб./чел./мес. | 25,00 | 25,10 | 0,10 | - |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 1369,70 | 2447,18 | 1077,48 | - |
| расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | 197,76 | 280,16 | 82,40 | - |
| Ремонтные расходы, в том числе | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 7764,09 | 6626,09 | -1138,00 | - |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | тыс. руб. | 999,45 | 708,44 | -291,01 | - |
| услуги связи и интернет | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| юридические услуги | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| аудиторские услуги | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| консультационные услуги | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| услуги по вневедомственной охране объектов и территорий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| информационные услуги | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 3596,61 | 3036,57 | -560,04 | - |
| расходы на служебные командировки | тыс. руб. | 53,84 | 7,57 | -46,27 | - |
| расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 9,14 | 4,06 | -5,08 | - |
| Прочие административные расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| расходы на амортизацию непроизводственных активов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 3105,05 | 2869,45 | -235,60 | - |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 2383,00 | 2204,99 | -178,01 | - |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,30 | 0,30 | 0,00 | - |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 722,05 | 664,46 | -57,59 | - |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 6,12 | 4,80 | -1,32 | - |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | тыс.руб./чел./мес. | 32,45 | 38,28 | 5,83 | - |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 1321,41 | 306,02 | -1015,39 | - |
| Электроэнергия | тыс. руб. | 1321,41 | 306,02 | -1015,39 | - |
| Объём покупной энергии | тыс.кВт\*ч | 210,75 | 45,96 | -164,79 | - |
| Тариф на электроэнергию и мощность | руб./кВт\*ч | 6,27 | 6,66 | 0,39 | - |
| Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 4978,78 | 1480,61 | -3498,17 | - |
| 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 | 111,12 | 3,45 | - |
| аренда земельных участков | тыс. руб. | 107,67 | 111,12 | 3,45 | - |
| иное | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 1443,40 | 667,31 | -776,09 | - |
| транспортный налог | тыс. руб. | 0,00 | 0,77 | 0,77 | - |
| прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | тыс. руб. | 1443,40 | 666,54 | -776,86 | - |
| 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. | 3427,71 | 702,18 | -2725,53 | - |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 1587,33 | 1846,48 | 259,15 | - |
| Расходы | тыс. руб. | 54606,24 | 30052,63 | -24553,61 | - |

Расходы в целом по регулируемым видам деятельности по предложению организации в 2021 году составят 55 469,63 тыс.руб.

Экспертной группой расчет расходов произведен в соответствии с п. 16 Основ ценообразования с учетом п. 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО.

Экспертная группа предлагает уменьшить расходы на 1977,11 тыс.руб. Таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемым видам деятельности составят 53 492,52 тыс.руб.

Таблица 10

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | | | | Единица измерения | 2021 год, тыс.руб. | | | | | Комментарий к расчету экспертной группы |
| Утверждено | Данные организации | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ |
| 1 | | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Текущие расходы | | | | тыс. руб. | 53633,48 | 54898,25 | 51656,37 | -1977,11 | -3241,88 | Определены в соответствии с формулой 2 пункта 29 Методических указаний |
| Операционные расходы | | | | тыс. руб. | 47101,49 | 48531,88 | 47096,51 | -4,98 | -1435,37 | Скорректированы в соответствии с пунктами 29 и 45 Методических указаний с применением индекса потребительских цен на 2021 год по Прогнозу - 1,036 и установленного индекса эффективности -1 с учетом изменения массы ТКО, поступающей на объект в 2021 году. Основание снижения: произведена корректировка операционных расходов в соответствии с формулой 3 методических указаний с учетом отклонения массы принятых ТКО и отклонения значений индекса потребительских цен, предусмотренного Прогнозом |
| Производственные расходы, всего | | | | тыс. руб. | 39293,94 | 40466,47 | 39274,75 | -19,19 | -1191,72 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | | | | тыс. руб. | 7064,78 | 7281,29 | 7061,33 | -3,45 | -219,97 |  |
| сырье и материалы | | | | тыс. руб. | 1271,43 | 1310,40 | 1270,81 | -0,62 | -39,59 |  |
| горюче-смазочные материалы | | | | тыс. руб. | 5124,77 | 5281,83 | 5122,27 | -2,50 | -159,56 |  |
| материалы и малоценные основные средства | | | | тыс. руб. | 668,57 | 689,06 | 668,25 | -0,33 | -20,82 |  |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | | | | шт. | 5,93 | 6,23 | 0,00 | -5,93 | -6,23 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | | тыс. руб. | 705,59 | 695,49 | 705,24 | -0,34 | 9,75 |  |
| расходы на уплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль | | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| общехозяйственные расходы | | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | | | | тыс. руб. | 29943,70 | 30861,39 | 29929,08 | -14,63 | -932,31 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | | | | тыс. руб. | 22980,59 | 23684,87 | 22969,36 | -11,23 | -715,51 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | | % | 0,00 | 0,30 | 0,00 | 0,00 | -0,30 |  |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | | | | тыс. руб. | 6963,12 | 7176,52 | 6959,72 | -3,40 | -216,80 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | | чел. | 74,13 | 76,00 | 74,13 | 0,00 | -1,87 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | | | | тыс.руб./чел./мес. | 25,83 | 25,97 | 25,82 | -0,01 | -0,15 |  |
| прочие производственные расходы | | | | тыс. руб. | 1380,55 | 1422,86 | 1379,87 | -0,67 | -42,98 |  |
| расходы на амортизацию автотранспорта | | | | тыс. руб. | 199,33 | 205,44 | 199,23 | -0,10 | -6,21 |  |
| Ремонтные расходы, в том числе | | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Административные расходы, в том числе | | | | тыс. руб. | 7807,55 | 8065,41 | 7821,76 | 14,22 | -243,65 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | | | | тыс. руб. | 989,33 | 1038,24 | 1006,87 | 17,55 | -31,36 |  |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | | тыс. руб. | 3625,10 | 3736,20 | 3623,33 | -1,77 | -112,87 |  |
| расходы на служебные командировки | | | | тыс. руб. | 54,27 | 55,93 | 54,24 | -0,03 | -1,69 |  |
| расходы на обучение персонала | | | | тыс. руб. | 9,21 | 9,49 | 9,21 | 0,00 | -0,29 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | | | | тыс. руб. | 3129,64 | 3225,56 | 3128,11 | -1,53 | -97,44 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | | | | тыс. руб. | 2401,87 | 2475,48 | 2400,70 | -1,17 | -74,78 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | | % | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,00 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | | | | тыс. руб. | 727,77 | 750,07 | 727,41 | -0,36 | -22,66 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | | чел. | 5,97 | 6,12 | 5,97 | 0,00 | -0,15 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | | | | тыс.руб./чел./мес. | 33,53 | 33,71 | 33,51 | -0,02 | -0,20 |  |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | | | | тыс. руб. | 1407,22 | 1387,59 | 1518,86 | 111,64 | 131,27 |  |
| Электроэнергия | | | | тыс. руб. | 1407,22 | 1387,59 | 1518,86 | 111,64 | 131,27 | Расходы на приобретаемую электрическую энергию скорректированы с учетом установленного удельного расхода электроэнергии, фактической цены на электроэнергию за 2019 год и планируемого роста цен на 2020 и 2021 годы в размере 1,056. Основание снижения: п. 52 Основ ценообразования |
| Объём покупной энергии | | | | тыс.кВт\*ч | 205,50 | 210,75 | 205,49 | -0,01 | -5,26 |  |
| Тариф на электроэнергию и мощность | | | | руб./кВт\*ч | 6,85 | 6,58 | 7,39 | 0,54 | 0,81 |  |
| Неподконтрольные расходы | | | | тыс. руб. | 5124,77 | 4978,78 | 3041,00 | -2083,77 | -1937,78 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | | | | тыс. руб. | 166,86 | 107,67 | 166,86 | 0,00 | 59,19 |  |
| аренда земельных участков | | | | тыс. руб. | 166,86 | 107,67 | 166,86 | 0,00 | 59,19 | Расходы на аренду земельных участков рассчитаны по договорам аренды земельных участков с Кировской районной администрации МР "Города Киров и Кировский район" от 31.10.206 № 1200 и от 06.09.2007 № 1521 с учетом уведомления указанной Администрации об изменении арендной платы. |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | | | | тыс. руб. | 1499,80 | 1443,40 | 1499,40 | -0,40 | 56,00 |  |
| транспортный налог | | | | тыс. руб. | 0,80 | 0,40 | 0,40 | -0,40 | 0,00 | Транспортный налог на 1 ед. транспортного средства исходя из мощности двигателя транспортного средства и ставок транспортного налога. |
| прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | | | | тыс. руб. | 1499,00 | 1443,00 | 1499,00 | 0,00 | 56,00 | Налог при применении УСН рассчитан в размере 6% от доходов. Уменьшен на 50% в соответствии с п. 3.1 ст. 346.21 НК РФ |
| Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами | | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | | | | тыс. руб. | 3458,11 | 3427,71 | 1374,74 | -2083,37 | -2052,97 | Расходы за плату за негативное воздействие на окружающую среду, в том числе: - 1368,87 тыс.руб. расходы за размещение ТКО, рассчитаны исходя из массы размещения ТКО - 50,12 тыс. тонн и стоимости размещения 1 тонны - 27,31 руб. исходя из фактических данных за 2019 год, -5,64 тыс.руб. плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух. |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | | тыс. руб. | 1836,15 | 1587,33 | 1836,15 | 0,00 | 248,82 | Амортизация расчитана на основании данных бухгалтерского учета, с учетом максимальных сроков полезного использования основных средств, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» в соответствии с пунктом 34 Основ ценообразования. |
| Расходы | | | | тыс. руб. | 55469,63 | 56485,58 | 53492,52 | -1977,11 | -2993,06 |  |
|  | | | | | | | | | |
| 5. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли.  Таблица 11 | | | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Статьи затрат | 2021 год | | | | | Комментарий | | Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ | | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | Нормативная прибыль, в том числе: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | Расчетная предпринимательская прибыль | 2491,31 | 2773,48 | 2674,63 | -98,86 | -149,65 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования | | | | | | | | | |
| 6. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных  из отходов по объектам обработки и размещения отходов. | | | | | | | | |
| Таблица 12   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Статьи затрат | 2021 год | | | | | Комментарий | | Утверждено | Утверждено Данные организации | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ | | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | Доходы, полученные от продажи вторсырья | 10656,00 | 5668,48 | 5668,48 | 0,00 | -4987,52 | Организация, в дополнение к ранее представленным материалам, направила письмо вх. от 23.11.2020 № 03/3247-19, в котором просит учесть доходы, полученные от продажи ВМР с учетом 9 месяцев 2020 года. экспертной группой приняты доходы от продажи ВМР с учетом дополнительных материалов. | | | | | | | | | |

7. Необходимая валовая выручка.

Необходимая валовая выручка в 2021 году составит: по расчету организации составит 52 574,63 тыс. руб., по расчету экспертной группы – 49502,43 тыс.руб. отклонение составит – -3072,20 тыс.руб.

Корректировка необходимой валовой выручки в 2021 году составит: 848,56 тыс.руб.

Таблица 13

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Корректировка НВВ | Сумма, тыс.руб. | Комментарий |
| отклонение фактического объема (массы) принятых твердых коммунальных отходов от объема (массы), учтенного при установлении тарифов и отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов | -1435,37 | Скорректированы в соответствии с пунктами 29 и 45 Методических указаний с применением индекса потребительских цен на 2021 год по Прогнозу - 1,036 и установленного индекса эффективности -1 с учетом изменения массы ТКО, поступающей на объект в 2021 году. |
| отклонение фактически достигнутого уровня приобретаемых энергетических ресурсов | +131,27 | Расходы на приобретаемую электрическую энергию скорректированы с учетом установленного удельного расхода электроэнергии, фактической цены на электроэнергию за 2019 год и планируемого роста цен на 2020 и 2021 год в размере 1,056. |
| отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов | -1937,78 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний. |
| отклонение фактически достигнутого уровня расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов | +248,82 | Амортизация рассчитана на основании данных бухгалтерского учета, с учетом максимальных сроков полезного использования основных средств, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» в соответствии с пунктом 34 Основ ценообразования |
| отклонение фактически достигнутого уровня доходов от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО от уровня неподконтрольных расходов | +4987,52 | доходы, полученные от продажи ВМР, рассчитаны с учетом 9 месяцев 2020 года |
| Отклонение фактически достигнутого уровня предпринимательской прибыли | -149,65 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования |
| ввод и вывод объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменение утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации | 0 | Ввод и вывод объектов отсутствует |
| степень исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности | - 996,24 | Учтена в расчете тарифа корректировка НВВ при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества в размере 2% от НВВ 2019 года (п.50 Методических указаний) |
| Размер корректировки необходимой валовой выручки | 0 | Не заявлены |
| Итого | +848,56 |  |

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» применяющего упрощенную систему налогообложения, предельные тарифы на захоронение ТКО на 2021 год:

Таблица 14

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| 01.01.2021-30.06.2021 | 01.07.2021-31.12.2021 |
| Захоронение ТКО | руб./тонна | 875,77 | 902,05 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 103 |

8. Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки.

Таблица 15

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Основные статьи расходов | 2019 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2020 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2021 год, данные экспертной группы, тыс.руб | 2021 год/2019 год, % | 2021 год/2020 год, % |
| Необходимая валовая выручка, в том числе | 46680,55 | 44628,73 | 49502,43 | 106,05 | 110,92 |
| Текущие расходы | 53018,91 | 51085,52 | 51656,37 | 101,12 | 91,97 |
| Амортизация | 1587,33 | 1827,17 | 1836,15 | 115,68 | 100,49 |
| Нормативная прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расчетная предпринимательская прибыль | 2730,31 | 2491,31 | 2674,63 | 97,96 | 107,36 |
| Доходы от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО | 10656,00 | 10656,00 | 5668,48 | 53,2 | 53,2 |

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки по отношению к другим регулируемым организациям провести не представляется возможным ввиду отсутствия организаций, работающих в сопоставимых условиях (аналогичные объемы реализации услуг, производственной мощности и характеристике полигона, эксплуатируемой технике и прочее).

Предлагается комиссии утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж», применяющего упрощенную систему налогообложения, на 2021 год вышеуказанные тарифы.

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

Внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 10.12.2018 № 348-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Реммонтаж» на 2019-2021 годы» (в ред. приказов министерства конкурентной политики Калужской области от 13.06.2019 № 44-РК, от 25.11.2019 № 262-РК).

**Решение принято в соответствии с экспертным заключением и пояснительной запиской от 26.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**6. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 229-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2020-2022 год».**

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

**Доложил: С.И. Ландухова.**

Общество с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» в связи корректировкой тарифов на 2021 год представило проект производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами (далее – ТКО) на 2020 - 2022 годы, предусмотренный пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 (вх. от 28.08.2020, 18.09.2020 и от 24.11.2020 № 03/3242-20).

Производственная программа в области обращения с ТКО для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2020-2022 годы утверждена приказом министерства конкурентной политики Калужской области (далее – министерство) от 25.11.2019 № 229-РК.

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством в соответствии с требованиями, предусмотренными:

- 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 области обращения с ТКО, экспертной группой предлагается утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2020-2022 годы производственную программу в следующей редакции:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2020 - 2022 годы

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | Общество с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива»  Адрес: 248030, г. Калуга, ул. Суворова, д.77, корп. 1, 2 этаж. |
| 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  Адрес: 248001, г. Калуга, ул. Плеханова, д. 45  тел: (4842) 71-55-32 |
| Период реализации производственной программы | 2020 - 2022 годы |

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 | | | |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2020 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 89 919,62 |
|  | Итого за 2020 год |  | 89 919,62 |
|  | 2021 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 133 144,91 |
|  | Итого за 2021 год |  | 133 144,91 |
|  | 2022 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 94 645,90 |
|  | Итого за 2022 год |  | 94 645,90 |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2020 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2020 год |  |  |
|  | 2021 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2021 год |  |  |
|  | 2022 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2022 год |  |  |

Раздел III.

Планируемый объем обрабатываемых, обезвреживаемых и захораниваемых твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 177,97 | 259,9 | 179,79 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 53599,79 | 79 448,37 | 58562,39 |

Раздел V.

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

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | План 2019 года | Факт 2019 года | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Значения показателей эффективности объектов обработки твердых коммунальных отходов |  |  |  |  |
| 1.1. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 6,21 | 8,59 | +2,38 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 20 | 10 | 20 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | План 2019 года | Факт 2019 года | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1.2. | Масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 167,09 | 151,47 | -15,62 |
| 2. | Перечень мероприятий по текущей эксплуатации объектов: |  |  |  |  |
| 2.1. | Текущая эксплуатация объектов | тыс. руб. | 84614,26 | 102538,08 | +17923,82 |
| 2.5. | Итого за 2019 год | тыс. руб. | 84614,26 | 102538,08 | +17923,82 |
| 3. | Перечень мероприятий по текущему и (или) капитальному ремонту объектов | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 50323,05 | 63516,68 | +13193,63 |

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

Внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 229-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2020-2022 год».

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 24.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**7. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 264-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2020-2022 годы».**

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

**Доложили: Д.Ю. Лаврентьев, С.И. Ландухова.**

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 |
| Основной государственный  регистрационный номер | 1154028001478 |
| ИНН | 4028059805 |
| КПП | 402801001 |
| Руководитель организации | Усенко Вадим Васильевич |
| 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 (корректировки) предельных тарифов на обработку ТКО на 2021 год (вх. от 28.08.2020, 18.09.2020 и от 24.11.2020 № 03/3242-20):

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги)  Обработка ТКО | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 |
| руб./тонна | 301,17 | 317,95 |

Приказом министерства от 25.11.2019 № 264-РК установлены долгосрочные предельные тарифы на обработку ТКО на 2020-2022 для организации:

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | | |
| с 01.01.2020 по 31.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | с 01.07.2022 по 31.12.2022 |
| Обработка ТКО | руб./тонна | 301,17 | 301,17 | 301,17 | 318,10 | 318,10 | 333,36 |

- долгосрочные параметры регулирования тарифов для организации, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования при утверждении тарифов с использованием метода индексации:

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Год | Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатель энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электроэнергии, кВт.ч.\м3) |
| Обработка твердых коммунальных  отходов | 2019 | 86093,47 | - | 2,86 |
| 2020 | - | 1 | 2,86 |
| 2021 | - | 1 | 2,86 |

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.

Экспертной группой при расчете тарифов применен метод индексации. В целях корректировки долгосрочных тарифов в соответствии с пунктом 58 Основ ценообразования орган регулирования произвел уточнение плановой необходимой валовой выручки на очередной 2021 год с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

Расчет произведен из годовых объемов (массы) ТКО и годовых расходов по статьям затрат.

Организация осуществляет следующие регулируемые виды деятельности в области обращения с ТКО: обработка ТКО.

Информация об объектах обращения с ТКО организации в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами на 2021 год (Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы):

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы | | | | | | |  |
| Тип объекта | Наименование | Технологическая зона транспортирования | Координаты | Показатель | 2021 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 |  |  |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Мощность, тыс. тонн | 300 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Завезено отходов, тыс. тонн | 259,90 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Из других регионов, тыс. тонн | 0 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Тариф, руб./тонна | 310 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Внебюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Бюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Масса ВМР, тыс. тонн | 25,99 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Масса на компостирование, тыс. тонн | 77,97 |
| Сортировка | Сортировка ООО "КЗПАТ" | Центральная зона | 54.528919, 36.381249 | Масса RDF, тыс. тонн | 38,99 |

Организация оказывает услуги по обращению с ТКО по договору на оказание услуг в области обращения с ТКО с государственным предприятием Калужской области «Калужский региональный экологический оператор» от 10.09.2019 № 3.

Услуги по обработке 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.

Права владения и пользования объектами имущества (мусоросортировочный, мусороперерабатывающий и мусороперегрузочный комплекс) определены в соответствии с концессионным соглашением № 72/19 по созданию и последующей эксплуатации объектов системы коммунальной инфраструктуры по сбору, обработке и утилизации ТКО с Городской Управой города Калуги. Земельный участок находится в аренде согласно договору с Городской Управой города Калуги от 02.03.2016 № 135/16.

Система налогообложения – общая.

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

При проведении экспертизы эксперты министерства использовали документы, предоставленные организацией.

Ответственность за достоверность предоставленных документов несет организация.

Эксперты министерства несут ответственность за методическую правомерность и арифметическую точность выполненных расчетов, основанных на представленных организацией данных.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета массы оказываемых услуг.

Таблица 5

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | 2019 год | | Откл. | Комментарий |
| План | Факт |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 225,05 | 151,47 | -73,58 | - |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 225,05 | 151,47 | -73,58 |
| Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | - | - | - |

Расчет массы оказываемых услуг на период регулирования.

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Откл. | Комментарий |
| 2021 | 2021 |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 259,90 | 259,90 | 0,00 | Масса ТКО, принятых на объект, и масса обработки ТКО определена в соответствии с территориальной схемой обращения с ТКО, а также в соответствии с договором на оказание услуг по обращению с ТКО с региональным оператором от № 3 от 11.09.2020 |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 259,90 | 259,90 | 0,00 |
| Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | - | - | - |

Расчет массы ТКО, направляемой (планируемой к направлению) региональным оператором на объект по обращению с ТКО организации, в 2021 году исходя из данных территориальной схемы обращения с ТКО (Приложение В1. Перспективная логистическая модель (схема потоков ТКО на период 2019 – 2030 годов)) прилагается к экспертному заключению (Приложение 1).

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

Таблица 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | | Ед. изм. | 2019 год | | | | 2021 год | | | | |
| план | факт | | откл. | Организа  ция | Экспертная группа | | Откл. | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 | 8 | | 9 | |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | | % | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | | шт. на га. | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| 33. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | | 6,21 | 8,59 | +2,38 | | 10,0 | | 10,0 | | 0,00 |

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

Таблица 8

| Индексы | 2021 |
| --- | --- |
| Индекс цен на электрическую энергию | 1,056 |
| Индекс потребительских цен | 1,036 |

4. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

Таблица 9

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | 2019 год | | | Комментарий |
| план | факт | откл. |
| Текущие расходы | тыс. руб. | 113963,85 | 102538,08 | -11425,77 | - |
| Операционные расходы | тыс. руб. | 110807,06 | 98081,02 | -12726,04 | - |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 67735,99 | 50916,68 | -16819,31 | - |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 22195,59 | 14225,77 | -7969,82 | - |
| сырье и материалы | тыс. руб. | 10191,11 | 5251,09 | -4940,02 | - |
| горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 11006,28 | 8492,53 | -2513,75 | - |
| материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 998,20 | 482,15 | -516,05 | - |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | шт. | 9,00 | 9,00 | 0,00 | - |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| расходы науплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| общехозяйственные расходы | тыс. руб. | 68,09 | 64,57 | -3,52 | - |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | тыс. руб. | 43596,45 | 31810,62 | -11785,83 | - |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 33458,52 | 25133,06 | -8325,46 | - |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 30,30 | 26,57 | -3,73 | - |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 10137,93 | 6677,56 | -3460,37 | - |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 103,00 | 80,00 | -23,00 | - |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс.руб./чел./мес. | 27,07 | 26,18 | -0,89 | - |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 1270,43 | 2775,30 | 1504,87 | - |
| расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | 605,43 | 2040,42 | 1434,99 | - |
| Ремонтные расходы, в том числе | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | - |
| расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| расходы на капитальный ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения 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. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Фонд оплаты труда ремонтного персонала | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника ремонтного персонала | тыс.руб./чел./мес. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 43071,07 | 47164,34 | 4093,27 | - |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | тыс. руб. | 5011,24 | 5512,79 | 501,55 | - |
| услуги связи и интернет | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| юридические услуги | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| аудиторские услуги | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| консультационные услуги | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| услуги по вневедомственной охране объектов и территорий | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| информационные услуги | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 30279,74 | 25054,13 | -5225,61 | - |
| расходы на служебные командировки | тыс. руб. | 12,96 | 1242,80 | 1229,84 | - |
| расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 282,80 | 126,14 | -156,66 | - |
| расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Прочие административные расходы | 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 | - |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 7484,33 | 15228,48 | 7744,15 | - |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 5743,92 | 11842,17 | 6098,25 | - |
| 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. | 1740,41 | 3386,31 | 1645,90 | - |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 13,00 | 15,00 | 2,00 | - |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | тыс.руб./чел./мес. | 36,82 | 65,79 | 28,97 | - |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 2707,65 | 2320,29 | -387,36 | - |
| Электроэнергия | тыс. руб. | 2707,65 | 2320,29 | -387,36 | - |
| Объём покупной энергии | тыс.кВт\*ч | 495,00 | 418,74 | -76,26 | - |
| Тариф на электроэнергию и мощность | руб./кВт\*ч | 5,47 | 5,54 | 0,07 | - |
| Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 449,14 | 2136,78 | 1687,64 | - |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | тыс. руб. | 1,68 | 1140,13 | 1138,45 | - |
| концессионная плата | тыс. руб. | 0,00 | 1138,44 | 1138,44 | - |
| аренда земельных участков | тыс. руб. | 1,68 | 1,69 | 0,01 | - |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 447,46 | 996,65 | 549,19 | - |
| налог на имущество организаций | тыс. руб. | 440,36 | 907,79 | 467,43 | - |
| транспортный налог | тыс. руб. | 7,10 | 88,86 | 81,76 |  |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 9715,49 | 9449,72 | -265,77 |  |
| Расходы | тыс. руб. | 123679,34 | 111987,80 | -11691,54 |  |

Расходы в целом по регулируемым видам деятельности по предложению организации в 2021 году составят 143754,88 тыс.руб.

Экспертной группой расчет расходов произведен в соответствии с п. 16 Основ ценообразования с учетом п. 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО.

Экспертная группа предлагает уменьшить расходы на 969,82 тыс.руб. Таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемым видам деятельности составят 142785,05 тыс.руб.

Таблица 10

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | | | Единица измерения | 2021 год, тыс.руб. | | | | | | Комментарий к расчету экспертной группы |
| Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ |  | |
| 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| Текущие расходы | | | тыс. руб. | 134114,74 | 91595,53 | 133156,60 | -958,14 | 41561,07 | Определены в соответствии с формулой 2 пункта 29 Методических указаний | |
| Операционные расходы | | | тыс. руб. | 127401,39 | 87641,76 | 127339,15 | -62,24 | 39697,39 | Скорректированы в соответствии с пунктами 29 и 45 Методических указаний с применением индекса потребительских цен на 2021 год по Прогнозу - 1,036 и установленного индекса эффективности -1 с учетом изменения массы ТКО, поступающей на объект в 2021 году. Основание снижения: произведена корректировка операционных расходов в соответствии с формулой 3 методических указаний с учетом отклонения массы принятых ТКО и отклонения значений индекса потребительских цен, предусмотренного Прогнозом | |
| Производственные расходы, всего | | | тыс. руб. | 102085,52 | 70226,51 | 102035,65 | -49,87 | 31809,14 |  | |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | | | тыс. руб. | 24170,17 | 16627,11 | 24158,37 | -11,81 | 7531,26 |  | |
| сырье и материалы | | | тыс. руб. | 9918,38 | 6823,04 | 9913,54 | -4,85 | 3090,50 |  | |
| горюче-смазочные материалы | | | тыс. руб. | 13244,02 | 9110,81 | 13237,55 | -6,47 | 4126,74 |  | |
| материалы и малоценные основные средства | | | тыс. руб. | 1007,78 | 693,27 | 1007,28 | -0,49 | 314,01 |  | |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | | | шт. | 13,00 | 10,00 | 10,00 | -3,00 | 0,00 |  | |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| расходы науплату процентов по займам и кредитам, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| общехозяйственные расходы | | | тыс. руб. | 11,69 | 8,05 | 11,68 | -0,01 | 3,64 |  | |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | | | тыс. руб. | 68857,21 | 47368,14 | 68823,57 | -33,64 | 21455,43 |  | |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | | | тыс. руб. | 52845,132 | 36353,14 | 52819,32 | -25,81 | 16466,18 |  | |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | % | 30,30 | 30,30 | 30,30 | 0,00 | 0,00 |  | |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | | | тыс. руб. | 16012,08 | 11015,00 | 16004,26 | -7,82 | 4989,26 |  | |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | чел. | 162,10 | 111,51 | 162,10 | 0,00 | 50,59 |  | |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | | | тыс.руб./чел./мес. | 27,17 | 27,17 | 27,15 | -0,01 | -0,01 |  | |
| прочие производственные расходы | | | тыс. руб. | 2482,67 | 1707,87 | 2481,45 | -1,21 | 773,58 |  | |
| расходы на амортизацию автотранспорта | | | тыс. руб. | 6563,79 | 4515,35 | 6560,58 | -3,21 | 2045,23 |  | |
| Ремонтные расходы, в том числе | | | тыс. руб. | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| расходы на капитальный ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| Фонд оплаты труда ремонтного персонала | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | чел. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника ремонтного персонала | | | тыс.руб./чел./мес. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| Административные расходы, в том числе | | | тыс. руб. | 25315,866 | 17415,25 | 25303,50 | -12,37 | 7888,25 |  | |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | | | тыс. руб. | 7249,53 | 4987,09 | 7245,98 | -3,54 | 2258,90 |  | |
| услуги связи и интернет | | | тыс. руб. | 401,83 | 276,43 | 401,63 | -0,20 | 125,20 |  | |
| юридические услуги | | | тыс. руб. | 2197,51 | 1511,71 | 2196,43 | -1,07 | 684,73 |  | |
| аудиторские услуги | | | тыс. руб. | 173,14 | 119,11 | 173,05 | -0,08 | 53,95 |  | |
| консультационные услуги | | | тыс. руб. | 583,62 | 401,49 | 583,33 | -0,29 | 181,85 |  | |
| услуги по вневедомственной охране объектов и территорий | | | тыс. руб. | 3580,71 | 2463,24 | 3578,96 | -1,75 | 1115,73 |  | |
| информационные услуги | | | тыс. руб. | 312,73 | 215,13 | 312,57 | -0,15 | 97,44 |  | |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 1850,52 | 1273,01 | 1849,62 | -0,90 | 576,61 |  | |
| расходы на служебные командировки | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| расходы на обучение персонала | | | тыс. руб. | 424,69 | 292,15 | 424,48 | -0,21 | 132,33 |
| расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| Прочие административные расходы | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| расходы на амортизацию непроизводственных активов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |  | |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | | | тыс. руб. | 15791,13 | 10863,01 | 15783,41 | -7,71 | 4920,41 |  | |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | | | тыс. руб. | 12119,055 | 8336,92 | 12113,14 | -5,92 | 3776,22 |  | |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | % | 30,30 | 30,30 | 0,30 | -30,00 | -30,00 |  | |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | | | тыс. руб. | 3672,07 | 2526,09 | 3670,28 | -1,79 | 1144,19 |  | |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | чел. | 18,4 | 12,66 | 18,40 | 0,00 | 5,74 |  | |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | | | тыс.руб./чел./мес. | 54,89 | 54,16 | 54,86 | -0,03 | 0,69 |  | |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | | | тыс. руб. | 4483,34 | 3117,02 | 4582,53 | 99,19 | 1465,51 |  | |
| Электроэнергия | | | тыс. руб. | 4483,344 | 3117,02 | 4582,53 | 99,19 | 1465,51 | Расходы на приобретаемую электрическую энергию скорректированы с учетом установленного удельного расхода электроэнергии, фактической цены на электроэнергию за 2019 год и планируемого роста цен на 2020 и 2021 годы в размере 1,056. Основание снижения: п. 52 Основ ценообразования. | |
| Объём покупной энергии | | | тыс.кВт\*ч | 700,750 | 516,70 | 743,31 | 42,56 | 226,61 |  | |
| Тариф на электроэнергию и мощность | | | руб./кВт\*ч | 6,39 | 6,03 | 6,17 | -0,22 | 0,13 |  | |
| Неподконтрольные расходы | | | тыс. руб. | 2230,00 | 836,76 | 1234,91 | -995,09 | 398,15 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний | |
| Неподконтрольные расходы | | | тыс. руб. | 2230,00 | 836,76 | 1234,91 | -995,09 | 398,15 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний | |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | | | тыс. руб. | 1493,89 | 1,68 | 566,62 | -927,27 | 564,94 |  | |
| аренда имущества, в том числе: | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| аренда объектов в государственной собственности | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| аренда объектов в муниципальной собственности | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| прочее | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| концессионная плата | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| лизинговые платежи | | | тыс. руб. | 1492,20 | 0,00 | 564,94 | -927,26 | 564,94 | Расходы на лизинговые платежи по договору лизинга на 1 ед. автотранспорта (вилочный автопогрузчик) определены согласно п. 35 Основ ценообразования исходя из принципа возмещения лизингодателю амортизации | |
| аренда земельных участков | | | тыс. руб. | 1,68 | 1,68 | 1,68 | 0,00 | 0,00 | Определены по договору аренды находящегося в собственности муниципального образования «Город Калуга» земельного участка с Городской Управой г. Калуги от 02.03.2016 № 135/16 | |
| иное | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | | | тыс. руб. | 736,12 | 835,08 | 668,29 | -67,82 | -166,79 |  | |
| налог на прибыль | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| налог на имущество организаций | | | тыс. руб. | 596,58 | 717,51 | 596,58 | 0,00 | -120,93 | Налог на имущество исходя из среднегодовой стоимости недвижимого имущества на 2021 год - 27 117,4 тыс.руб. и налоговой ставки - 2,2 %. | |
| земельный налог | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | |
| транспортный налог | | | тыс. руб. | 139,54 | 117,57 | 71,71 | -67,82 | -45,86 | Транспортный налог на 10 ед. транспортных средств (технологический транспорт 7 ед. в доле 100 %, транспорт общехозяйственного назначения 3 ед. - в доле 90% на регулируемый вид деятельности) исходя из мощности двигателей транспортных средств и ставок транспортного налога. Исключены расходы на транспортное средство на основании отсутствия подтверждения производственной необходимости | |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 9640,14 | 8409,94 | 9640,14 | 0,00 | 1230,20 | Рассчитаны в соответствии с п. 34 Основ ценообразования | |
| Расходы | | | тыс. руб. | 143754,88 | 100005,47 | 142796,74 | -958,14 | 42791,27 |  | |
|  | | | | | | | | | |
| 5. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли.  Таблица 11 | | | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Статьи затрат | 2021 год | | | | | Коммен-тарий | | Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректи-ровка НВВ | | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | Нормативная прибыль, в том числе: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | Расчетная предпринимательская прибыль | 7187,74 | 5000,27 | 7139,84 | -47,91 | 2139,56 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования | | | | | | | | | |

6. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов по объектам обработки и размещения отходов.

Таблица 12

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | 2021 год | | | | | Комментарий |
| Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ |
| 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья | 70488,06 | 49646,25 | 70488,06 | 0,00 | 20841,81 | Организация, в дополнение к ранее представленным материалам, направила письмо вх. от 24.11.2020 № 03/3247-19, в котором просит учесть доходы, полученные от продажи ВМР с учетом 9 месяцев 2020 года. экспертной группой приняты доходы от продажи ВМР с учетом дополнительных материалов. |

7. Необходимая валовая выручка.

Необходимая валовая выручка в 2021 году составит: по расчету организации составит 80454,56 тыс. руб., по расчету экспертной группы – 79 448,52 тыс.руб. отклонение составит – -1006,04 тыс.руб.

Корректировка необходимой валовой выручки в 2021 году составит: 24 089,02 тыс.руб.

Таблица 13

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Корректировка НВВ | Сумма, тыс.руб. | Комментарий |
| отклонение фактического объема (массы) принятых твердых коммунальных отходов от объема (массы), учтенного при установлении тарифов и отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов | +39697,39 | Скорректированы в соответствии с пунктами 29 и 45 Методических указаний с применением индекса потребительских цен на 2021 год по Прогнозу - 1,036 и установленного индекса эффективности -1 с учетом изменения массы ТКО, поступающей на объект в 2021 году. |
| отклонение фактически достигнутого уровня приобретаемых энергетических ресурсов | +1465,51 | Расходы на приобретаемую электрическую энергию скорректированы с учетом установленного удельного расхода электроэнергии, фактической цены на электроэнергию за 2019 год и планируемого роста цен на 2020 и 2021 год в размере 1,056. |
| отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов | +398,15 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний. |
| отклонение фактически достигнутого уровня расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов | +1230,20 | Амортизация рассчитана на основании данных бухгалтерского учета, с учетом максимальных сроков полезного использования основных средств, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» в соответствии с пунктом 34 Основ ценообразования |
| отклонение фактически достигнутого уровня доходов от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО от уровня неподконтрольных расходов | -20841,81 | доходы, полученные от продажи ВМР, рассчитаны с учетом 9 месяцев 2020 года |
| Отклонение фактически достигнутого уровня предпринимательской прибыли | +2139,56 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования |
| ввод и вывод объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменение утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации | 0 | Ввод и вывод объектов отсутствует |
| степень исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности | 0 | достижение регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и 2019 года (п.50 Методических указаний) |
| Размер корректировки необходимой валовой выручки | 0 | - |
| Итого | 24089,02 |  |

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» применяющего упрощенную систему налогообложения, предельные тарифы на обработка ТКО на 2021 год:

Таблица 14

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| 01.01.2021-30.06.2021 | 01.07.2021-31.12.2021 |
| Обработка ТКО | руб./тонна | 301,17 | 310,21 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 103 |

8. Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки.

Таблица 15

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Основные статьи расходов | 2019 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2020 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2021 год, данные экспертной группы, тыс.руб | 2021 год/2019 год, % | 2021 год/2020 год, % |
| Необходимая валовая выручка, в том числе | 67 778,28 | 53599,79 | 79448,52 | 117,22 | 148,23 |
| Текущие расходы | 113 963,85 | 89 919,62 | 133156,6 | 116,84 | 148,08 |
| Амортизация | 9715,49 | 8409,94 | 9640,14 | 99,22 | 114,63 |
| Нормативная прибыль | - | - | - | - | - |
| Расчетная предпринимательская прибыль | 6183,97 | 4916,48 | 7139,84 | 115,46 | 145,22 |
| Доходы от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО | 62085,03 | 49646,25 | 70488,06 | 141,98 | 47,01 |

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки по отношению к другим регулируемым организациям провести не представляется возможным ввиду отсутствия организаций, работающих в сопоставимых условиях (аналогичные объемы реализации услуг, производственной мощности и характеристике объекта, эксплуатируемой технике и прочее).

Предлагается комиссии утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива», применяющего общую систему налогообложения, на 2021 год вышеуказанные тарифы.

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

Внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 264-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Калужский завод по производству альтернативного топлива» на 2020-2022 годы».

**Решение принято в соответствии с экспертным заключением и пояснительной запиской от 24.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**8. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 230-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» на 2020 - 2022 годы».**

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

**Доложил: С.И. Ландухова.**

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» в связи корректировкой тарифов на 2021 год представило проект производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами (далее – ТКО) на 2020 - 2022 годы, предусмотренный пунктом 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 (вх. от 31.08.2020, от 28.09.2020 № 03/3269-20).

Производственная программа в области обращения с ТКО для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» на 2020-2022 годы утверждена приказом министерства конкурентной политики Калужской области (далее – министерство) от 25.11.2019 № 230-РК.

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством в соответствии с требованиями, предусмотренными:

- 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 области обращения с ТКО, экспертной группой предлагается утвердить для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» на 2020-2022 годы производственную программу в следующей редакции:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» на 2020 - 2022 годы

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | ООО «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии»  248000, Калужская область, г. Калуга,  ул. Театральная, д. 28, стр. 2, офис 202 |
| Ответственное лицо (ФИО, должность, контактный телефон) | Болотов Юрий Юрьевич – директор  8-901-995-49-94. |
| 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 | 2020 - 2022 годы |

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 | | | |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2020 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 65878,34 |
|  | Итого за 2020 год |  | 65878,34 |
|  | 2021 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 20199,42 |
|  | Итого за 2021 год |  | 20199,42 |
|  | 2022 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 69456,18 |
|  | Итого за 2022 год |  | 69456,18 |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2020 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2020 год |  |  |
|  | 2021 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2021 год |  |  |
|  | 2022 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2022 год |  |  |

Раздел III.

Планируемый объем обрабатываемых, обезвреживаемых и захораниваемых твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 138,84 | 41,26 | 140,40 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 55940,02 | 16873,42 | 59381,61 |

Раздел V.

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

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | План 2019 года | Факт 2019 года | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 45 | 3,72 | -41,28 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 10 | 4 | 10 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | План 2019 года | Факт 2019 года | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Объем захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. куб.м |  |  |  |
| 1.2. | Масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс.тонн | 60,04 | 47,344 | -12,696 |
| 2. | Перечень мероприятий по текущей эксплуатации объектов |  | - | - | - |
| 3. | Перечень мероприятий по текущему и (или) капитальному ремонту объектов |  |  |  | - |
| 3.1. | Замена транспортировочной ленты на сортировочном конвейере (длина - 51 м п.) | тыс.руб. | 305,88 | 0,00 | -305,88 |
| 3.2. | Замена двигателей на подающем и сортировочном конвейерах (2 шт.) | тыс.руб. | 439 | 0,00 | -305,88 |
| 3.3. | Итого | тыс.руб. | 744,88 | 0,00 | -744,88 |
| 4. | Сумма финансовых потребностей в год | тыс.руб. | 24190,71 | 46164,24 | -21973,53 |

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

Внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 230-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» на 2020 - 2022 годы».

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 26.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**9. О внесении изменения в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 265-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» на 2020-2022 годы»».**

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

**Доложили: Д.Ю. Лаврентьев, С.И. Ландухова.**

I.Общая часть

Основные сведения о регулируемой организации:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» (далее - организация) |
| Организационно правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| Основной государственный  регистрационный номер | 1144027004219 |
| ИНН | 4027121641 |
| КПП | 402701001 |
| Руководитель организации | Болотов Юрий Юрьевич |
| Юридический адрес организации | ул. Театральная, д. 28, строение 2, офис 202, г. Калуга, 248000 |
| Почтовый адрес организации | ул. Театральная, д. 28, строение 2, офис 202, г. Калуга, 248000 |

Организация представила в министерство предложение, для установления (корректировки) предельных тарифов на обработку ТКО на 2021 год (вх. от 31.08.2020, от 28.09.2020 № 03/3269-20):

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги)  Обработка ТКО | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 |
| руб./тонна | 402,91 | 522,90 |

Приказом министерства от 25.11.2019 № 265-РК установлены долгосрочные предельные тарифы на обработку ТКО на 2012-2022 годы для организации:

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | | |
| с 01.01.2019 по 31.06.2019 | с 01.07.2019 по 31.12.2019 | с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 |
| Обработка ТКО | руб./тонна | 402,91 | 402,91 | 402,91 | 415,68 | 415,68 | 430,21 |

- долгосрочные параметры регулирования тарифов для организации, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования при утверждении тарифов с использованием метода индексации:

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Год | Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатель энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электроэнергии, кВт.ч.\м3) |
| Обработка твердых коммунальных  отходов | 2020 | 63528,56 | - | 1,53 |
| 2021 | - | 1 | 1,53 |
| 2022 | - | 1 | 1,53 |

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.

Экспертной группой при расчете тарифов применен метод индексации. В целях корректировки долгосрочных тарифов в соответствии с пунктом 58 Основ ценообразования орган регулирования произвел уточнение плановой необходимой валовой выручки на очередной 2021 год с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

Расчет произведен из годовых объемов (массы) ТКО и годовых объемов расходов по статьям затрат.

Организация осуществляет следующие регулируемые виды деятельности в области обращения с ТКО: обработка ТКО.

Информация об объектах обращения с ТКО организации в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами на 2021 год (Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы):

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы | | | | | |  | |
| Тип объекта | Наименование | Технологическая зона транспортирования | Координаты | Показатель | 2021 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 |  |  | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Мощность, тыс. тонн | 180 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Завезено отходов, тыс. тонн | 41,26 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Из других регионов, тыс. тонн | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Тариф, руб./тонна | 409 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Внебюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Бюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Масса ВМР, тыс. тонн | 4,13 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Масса на компостирование, тыс. тонн | 12,38 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Прогресс-Транспортные технологии" | Центральная зона | 54.547181, 36.261435 | Масса RDF, тыс. тонн | 6,19 | |

Услуги по захоронению твердых коммунальных отходов организация осуществляет при наличии лицензии от 18.12.2017 серия 040 № 00061 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 в аренде на основании договора аренды от 01.01.2021 № 2.

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

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

При проведении экспертизы эксперты министерства использовали документы, предоставленные организацией.

Ответственность за достоверность предоставленных документов несет организация.

Эксперты министерства несут ответственность за методическую правомерность и арифметическую точность выполненных расчетов, основанных на представленных организацией данных.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета массы оказываемых услуг.

Таблица 5

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | 2019 год | | Откл. | Комментарий |
| План | Факт |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 60,04 | 47,34 | -12,70 | - |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 60,04 | 47,34 | -12,70 |

Расчет массы оказываемых услуг на период регулирования.

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Откл. | Комментарий |
| 2021 | 2021 |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 41,26 | 41,26 | 0,00 | Масса ТКО, принятых на объект и масса обработки ТКО определена в соответствии с территориальной схемой обращения с ТКО, а также в соответствии с договором на оказание услуг по обращению с ТКО с региональным оператором № 5 от 28.09.2020 |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 41,26 | 41,26 | 0,00 |

Расчет массы ТКО, направляемой (планируемой к направлению) региональным оператором на объекты по обращению с ТКО ООО «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии», в 2021 году исходя из данных территориальной схемы обращения с отходами (Приложение В1. Перспективная логистическая модель (схема потоков ТКО на период 2019 – 2030 годов)) прилагается к экспертному заключению (Приложение 1).

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

Таблица 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | | Ед. изм. | 2019 год | | | | 2021 год | | |
| план | факт | | откл. | Организация | Экспертная группа | Откл. |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | | % | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | | шт. на га. | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | | 45 | 3,72 | -41,28 | | 3 | 4 | 1 |

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

Таблица 8

| Индексы | 2021 |
| --- | --- |
| Индекс цен на электрическую энергию | 1,056 |
| Индекс цен на природный газ | 1,03 |
| Индекс цен на холодную воду и водоотведение | 1,03 |
| Индекс потребительских цен | 1,036 |

4. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов).

Таблица 9

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | 2019 год | | | Комментарий |
| план | факт | откл. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Текущие расходы | тыс. руб. | 42136,19 | 49948,52 | 7812,33 |  |
| Операционные расходы | тыс. руб. | 40900,12 | 42698,87 | 1798,75 |  |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 37804,35 | 41138,12 | 3333,77 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 14680,52 | 5639,41 | -9041,11 |  |
| сырье и материалы | тыс. руб. | 3055,98 | 1259,64 | -1796,34 |  |
| горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 11624,54 | 4167,36 | -7457,19 |  |
| материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 0,00 | 212,41 | 212,41 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 6517,79 | 11657,70 | 5139,91 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | тыс. руб. | 16311,36 | 23841,01 | 7529,65 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 12480,00 | 16600,13 | 4120,13 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 3831,36 | 7240,89 | 3409,53 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 25 | 0,00 | 0,00 | Регулируемая организация не представила данные по статье. |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс.руб./чел./мес. | 41,60 | 0,00 | 0,00 | Регулируемая организация не представила данные по статье. |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 294,68 | 0,00 | -294,68 |  |
| Ремонтные расходы, в том числе | тыс. руб. | 744,88 | 0,00 | -744,88 |  |
| расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 744,88 | 0,00 | -744,88 |  |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 2350,89 | 1560,76 | -790,14 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | тыс. руб. | 632,79 | 594,32 | -38,47 |  |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 101,70 | 0,00 | -101,70 |  |
| расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 48,00 | 10,00 | -38,00 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 1568,40 | 956,44 | -611,96 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 1200,00 | 669,11 | -530,89 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 368,40 | 287,33 | -81,07 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 4,00 | 0,00 | -4,00 | Регулируемая организация не представила данные по статье. |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | тыс.руб./чел./мес. | 25,00 | 0,00 | -25,00 | Регулируемая организация не представила данные по статье. |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 871,72 | 928,14 | 56,42 |  |
| Электроэнергия | тыс. руб. | 660,24 | 588,90 | -71,34 |  |
| Объём покупной энергии | тыс.кВт\*ч | 126,00 | 108,25 | -17,75 |  |
| Тариф на электроэнергию и мощность | руб./кВт\*ч | 5,24 | 5,44 | 0,20 |  |
| теплоноситель | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| топливо (природный газ) | тыс. руб. | 164,70 | 247,41 | 82,71 |  |
| цена | руб./тыс.куб.м | 20,00 | 28,93 | 8,93 |  |
| объём | тыс.куб.м | 8,42 | 8,55 | 0,31 |  |
| холодное водоснабжение | тыс.руб. | 89,05 | 37,39 | -51,66 |  |
| цена | руб. /куб.м. | 23,62 | 27,35 | 3,73 |  |
| объём | тыс.куб.м | 3,77 | 1,37 | -2,40 |  |
| водоотведение | тыс.руб. | 60,85 | 25,52 | -35,33 |  |
| цена | руб./куб.м | 16,14 | 18,67 | 2,53 |  |
| объём | тыс.куб.м | 3,77 | 1,37 | -2,40 |  |
| Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 364,35 | 6321,50 | 5957,15 |  |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | тыс. руб. | 120,00 | 3762,50 | 3642,50 |  |
| аренда имущества, в том числе: | тыс. руб. | 120,00 | 3762,50 | 3642,50 |  |
| прочее | тыс. руб. | 120,00 | 3762,50 | 3642,50 |  |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 244,35 | 2559,00 | 2314,65 |  |
| прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | тыс. руб. | 244,35 | 2559,00 | 2314,65 |  |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. руб. | 3971,29 | 7113,55 | 3142,26 |  |
| Расходы | тыс. руб. | 46107,48 | 57062,07 | 10954,59 |  |

Расходы в целом по регулируемым видам деятельности по предложению организации в 2021 году составят 29 949,81тыс.руб.

Экспертной группой расчет расходов произведен в соответствии с п. 16 Основ ценообразования с учетом п. 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО.

Экспертная группа предлагает уменьшить расходы на 2 636,76 тыс. руб. Таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемым видам деятельности составят 27 313,04 тыс. руб.

Таблица 10

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | | | Единица измерения | 2021 год, тыс.руб. | | | | | Комментарий к расчету экспертной группы |
| Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ |
| 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Текущие расходы | | | тыс. руб. | 22817,93 | 67170,91 | 20199,49 | -2618,44 | -46971,42 | Определены в соответствии с формулой 2 пункта 29 Методических указаний |
| Операционные расходы | | | тыс. руб. | 19130,58 | 64736,09 | 19121,36 | -9,22 | -45614,73 | Скорректированы в соответствии с пунктами 29 и 45 Методических указаний с применением индекса потребительских цен на 2021 год по Прогнозу - 1,036 и установленного индекса эффективности -1 с учетом изменения массы ТКО, поступающей на объект в 2021 году. Основание снижения: произведена корректировка операционных расходов в соответствии с формулой 3 методических указаний с учетом отклонения массы принятых ТКО и отклонения значений индекса потребительских цен, предусмотренного Прогнозом |
| Производственные расходы, всего | | | тыс. руб. | 18727,44 | 63371,93 | 18718,30 | -9,15 | -44653,63 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | | | тыс. руб. | 3739,76 | 12655,01 | 3737,94 | -1,83 | -8917,07 |  |
| сырье и материалы | | | тыс. руб. | 271,57 | 918,96 | 271,43 | -0,13 | -647,52 |  |
| горюче-смазочные материалы | | | тыс. руб. | 3468,20 | 11736,06 | 3466,50 | -1,69 | -8269,55 |  |
| материалы и малоценные основные средства | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | | | шт. | 2,11 | 7,14 | 0,00 | -2,11 | -7,14 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 2509,57 | 8492,17 | 2508,35 | -1,23 | -5983,82 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | | | тыс. руб. | 12478,11 | 42224,75 | 12472,01 | -6,10 | -29752,74 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | | | тыс. руб. | 9547,14 | 32306,62 | 9542,47 | -4,66 | -22764,15 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | % | 0,31 | 0,31 | 0,31 | 0,00 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | | | тыс. руб. | 0,00 | 9918,13 | 2929,54 | 2929,54 | -6988,59 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | чел. | 0,00 | 100,00 | 29,72 | 29,72 | -70,28 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | | | тыс.руб./чел./мес. | 18,50 | 26,42 | 26,76 | 8,26 | 0,34 |  |
| прочие производственные расходы | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на амортизацию автотранспорта | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Ремонтные расходы, в том числе | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Административные расходы, в том числе | | | тыс. руб. | 403,13 | 1364,17 | 403,06 | -0,07 | -961,10 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | | | тыс. руб. | 126,02 | 426,46 | 126,61 | 0,58 | -299,85 |  |
| услуги связи и интернет | | | тыс. руб. | 28,89 | 97,77 | 29,02 | 0,13 | -68,74 |  |
| юридические услуги | | | тыс. руб. | 68,77 | 232,72 | 69,09 | 0,32 | -163,63 |  |
| информационные услуги | | | тыс. руб. | 28,36 | 95,97 | 28,49 | 0,13 | -67,48 |  |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 32,80 | 111,00 | 32,79 | -0,02 | -78,21 |  |
| Прочие административные расходы | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | | | тыс. руб. | 241,25 | 816,37 | 240,62 | -0,63 | -575,75 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | | | тыс. руб. | 184,58 | 624,61 | 184,49 | -0,09 | -440,12 |  |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | % | 0,00 | 0,31 | 0,30 | 0,30 | 0,00 |  |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | | | тыс. руб. | 56,67 | 191,76 | 56,12 | -0,54 | -135,63 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | чел. | 2,25 | 2,00 | 0,59 | -1,66 | -1,41 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | | | тыс.руб./чел./мес. | 6,84 | 25,54 | 25,87 | 19,03 | 0,33 |  |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | | | тыс. руб. | 678,06 | 1615,53 | 467,65 | -210,41 | -1147,88 |  |
| Электроэнергия | | | тыс. руб. | 464,88 | 1311,41 | 377,04 | -87,84 | -934,37 | Расходы на приобретаемую электрическую энергию скорректированы с учетом установленного удельного расхода электроэнергии, плановой цены на электроэнергию за 2020 год и планируемого роста цен на 2021 год в размере 1,056. Основание снижения: п. 52 Основ ценообразования. |
| Объём покупной энергии | | | тыс.кВт\*ч | 78,37 | 213,62 | 63,13 | -15,25 | -150,49 |  |
| Тариф на электроэнергию и мощность | | | руб./кВт\*ч | 5,91 | 6,14 | 5,97 | 0,06 | -0,17 |  |
| топливо (природный газ) | | | тыс. руб. | 170,53 | 240,77 | 71,63 | -98,90 | -169,14 |  |
| цена | | | руб./тыс.куб.м | 8,42 | 8,45 | 8,45 | 0,03 | 0,01 |  |
| объём | | | тыс.куб.м | 20,07 | 28,51 | 8,47 | -11,60 | -20,04 |  |
| холодное водоснабжение | | | тыс.руб. | 25,30 | 37,60 | 11,25 | -14,05 | -26,35 |  |
| цена | | | руб. /куб.м. | 29,17 | 29,61 | 29,82 | 0,65 | 0,21 |  |
| объём | | | тыс.куб.м | 0,86 | 1,27 | 0,38 | -0,48 | -0,89 |  |
| водоотведение | | | тыс.руб. | 17,34 | 25,74 | 7,72 | -9,62 | -18,02 |  |
| цена | | | руб./куб.м | 19,99 | 20,27 | 20,45 | 0,46 | 0,19 |  |
| объём | | | тыс.куб.м | 0,86 | 1,27 | 0,38 | -0,48 | -0,89 |  |
| Неподконтрольные расходы | | | тыс. руб. | 3009,29 | 819,29 | 610,48 | -2398,81 | -208,81 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | | | тыс. руб. | 2180,48 | 303,84 | 337,35 | -1843,13 | 33,51 |  |
| аренда имущества, в том числе: | | | тыс. руб. | 1998,44 | 121,80 | 158,00 | -1840,44 | 36,20 |  |
| прочее | | | тыс. руб. | 1998,44 | 121,80 | 158,00 | -1840,44 | 36,20 | Включены расходы по договору аренды нежилого помещения от 01.01.2021 № 2с ООО "Градострой". |
| аренда земельных участков | | | тыс. руб. | 182,04 | 182,04 | 179,35 | -2,69 | -2,69 | Расходы определены на основании расчета арендной платы по договору субъаренды земельного участка от 01.01.2021 с ООО "Градострой" |
| иное | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | | | тыс. руб. | 828,81 | 515,45 | 273,13 | -555,68 | -242,32 |  |
| земельный налог | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| транспортный налог | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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. | 828,81 | 515,45 | 273,13 | -555,68 | -242,32 | В расходы включен минимальный налог в соответствии с п.6 статьи 346.18 НК РФ в размере 1%. |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 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. | 7131,88 | 7113,55 | 7113,55 | -18,32 | 0,00 | Амортизация рассчитана на основании данных бухгалтерского учета, с учетом максимальных сроков полезного использования основных средств, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» в соответствии с пунктом 34 Основ ценообразования |
| Расходы | | | тыс. руб. | 29949,81 | 74284,46 | 27313,04 | -2636,76 | -46971,42 |  |
|  | | | | | | | | |
| 5. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли.  Таблица 11 | | | | | | | | |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Статьи затрат | 2021 год | | | | | Комментарий | | Данные организации | Утверждено | Данные эксперт-ной группы | Откл. от данных организации | Корректировка НВВ | | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | Нормативная прибыль, в том числе: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | Расчетная предпринимательская прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | | | | | | | | |

6. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов по объектам обработки и размещения отходов.

Таблица 12

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | 2021 год | | | | | Комментарий |
| Данные организации | Утверждено | Данные экспертной группы | Отклонение от данных организации | Корректировка НВВ |
| 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья | 10850,38 | 17138,44 | 9923,41 | -926,98 | -7215,04 | Доходы от продажи вторсырья приняты исходя из планового объема продаж и стоимости по заключенным договорам поставки. |

7. Необходимая валовая выручка.

Необходимая валовая выручка в 2021 году составит: по расчету организации составит 19 099,42 тыс. руб., по расчету экспертной группы – 16 873,37 тыс.руб. отклонение составит – -2226,06 тыс.руб.

Корректировка необходимой валовой выручки в 2020 году составит: 40 272,66 тыс.руб.

Таблица 13

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Корректировка НВВ | Сумма, тыс.руб. | Комментарий |
| отклонение фактического объема (массы) принятых твердых коммунальных отходов от объема (массы), учтенного при установлении тарифов и отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов | -45614,73 | Скорректированы в соответствии с пунктами 29 и 45 Методических указаний с применением индекса потребительских цен на 2021 год по Прогнозу - 1,036 и установленного индекса эффективности -1 с учетом изменения массы ТКО, поступающей на объект в 2021 году. |
| отклонение фактически достигнутого уровня приобретаемых энергетических ресурсов | -1147,88 | Расходы на приобретаемую электрическую энергию скорректированы с учетом установленного удельного расхода электроэнергии, фактической цены на электроэнергию за 2019 год и планируемого роста цен на 2020 и 2021 год в размере 1,056. |
| отклонение фактически достигнутого уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов | -208,81 | Скорректированы в соответствии с пунктами 32 и 45 Методических указаний. |
| отклонение фактически достигнутого уровня расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов | 0,00 | Амортизация рассчитана на основании данных бухгалтерского учета, с учетом максимальных сроков полезного использования основных средств, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» в соответствии с пунктом 34 Основ ценообразования |
| отклонение фактически достигнутого уровня доходов от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО от уровня неподконтрольных расходов | +7215,04 | Доходы от продажи вторсырья рассчитаны исходя из планового объема продаж и стоимости по заключенным договорам поставки |
| Отклонение фактически достигнутого уровня предпринимательской прибыли | 0,00 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования |
| ввод и вывод объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменение утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы регулируемой организации | 0,00 | Ввод и вывод объектов отсутствует |
| степень исполнения регулируемой организацией обязательств по реализации производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности | -516,27 | Учтена в расчете тарифа корректировка НВВ при недостижении регулируемой организацией утвержденных плановых значений показателей надежности и качества в размере 2% от НВВ 2019 года (п.50 Методических указаний) |
| Итого | -40272,66 |  |

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» применяющего упрощенную систему налогообложения, предельные тарифы на обработку ТКО на 2021 год:

Таблица 14

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| 01.01.2021-30.06.2021 | 01.07.2021-31.12.2021 |
| Обработка ТКО | руб./тонна | 402,91 | 414,99 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 103 |

8. Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки.

Таблица 15

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Основные статьи расходов | 2019 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2020 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2021 год, данные экспертной группы, тыс.руб | 2021 год/2019 год, % | 2021 год/2020 год, % |
| Необходимая валовая выручка, в том числе | 24190,71 | 55940,03 | 16873,37 | 69,75 | 30,16 |
| Текущие расходы | 42136,19 | 65878,35 | 20199,49 | 47,94 | 30,66 |
| Амортизация | 3971,29 | 7113,55 | 7113,55 | 179,12 | 100,00 |
| Нормативная прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расчетная предпринимательская прибыль | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Доходы от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО | 21916,77 | 17051,87 | 9923,41 | 45,28 | 58,20 |

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки по отношению к другим регулируемым организациям провести не представляется возможным ввиду отсутствия организаций, работающих в сопоставимых условиях (аналогичные объемы реализации услуг, производственной мощности и характеристике полигона, эксплуатируемой технике и прочее).

Предлагается комиссии утвердить для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии», применяющего упрощенную систему налогообложения, на 2021 год вышеуказанные тарифы.

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

Внести предложенное изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 265-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС – Транспортные технологии» на 2020-2022 годы».

**Решение принято в соответствии с экспертным заключением и пояснительной запиской от 26.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**10. Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск» на 2021-2023 годы.**

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

**Доложил: С.И. Ландухова.**

В соответствии с пунктами 6 и 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, организация в связи с необходимостью утверждения предельных тарифов на обработку ТКО и утверждения производственной программы представила предложение об установлении тарифов на обработку ТКО на 2021-2023 годы, в том числе проект производственной программы в области обращения с ТКО на 2021-2023 годы и расчет плановых значений показателей эффективности объектов, используемых для обработки ТКО (вх. от 31.08.2020 № 03/3266-20).

Проект производственной программы разрабатывается регулируемой организацией и утверждается министерством в соответствии с требованиями, предусмотренными:

- 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 области обращения с ТКО, экспертной группой предлагается утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск» на 2021-2023 годы производственную программу:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск»

на 2021-2023 годы

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | Общество с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск», адрес местонахождения: 249037, Калужская область, город Обнинск, Киевское шоссе, 23 |
| Ответственное лицо (ФИО, должность, контактный телефон) | Директор Ефремова Елена Дмитриевна,  8-48439-5-5-11-5, 8-48439-7-90-88 |
| 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 | 2021-2023 годы |

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 | | | |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2021 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 59294,73 |
|  | Итого за 2021 год |  | 59294,73 |
|  | 2022 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 60681,36 |
|  | Итого за 2022 год |  | 60681,36 |
|  | 2023 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 62751,54 |
|  | Итого за 2023 год |  | 62751,54 |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2021 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2021 год |  |  |
|  | 2022 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2022 год |  |  |
|  | 2023 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2023 год |  |  |

Раздел III.

Планируемый объем обрабатываемых, обезвреживаемых и захораниваемых твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 148,54 | 149,34 | 150,15 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 43455,14 | 45220,75 | 47303,77 |

Раздел V.

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

5.1. Фактические значения показателей эффективности объектов обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов

Фактические значения показателей эффективности объектов захоронения, обработки, обезвреживания твердых коммунальных отходов за 2019 год отсутствуют ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению, обработке, обезвреживанию твердых коммунальных отходов в 2019 году организацией не осуществлялась.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 60 | 60 | 60 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы

Отчет об исполнении производственной программы не утверждается ввиду того, что регулируемая деятельность по обработке твердых коммунальных отходов в 2019 году организацией не осуществлялась.

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

Утвердить предложенную производственную программу в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск» на 2021-2023 годы.

**Решение принято в соответствии с пояснительной запиской от 26.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**11. Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск» на 2021-2023 годы.**

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

**Доложили: Д.Ю. Лаврентьев, С.И. Ландухова.**

I.Общая часть

Основные сведения о регулируемой организации:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск» (далее - организация) |
| Организационно правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| Основной государственный  регистрационный номер | 1094025003313 |
| ИНН | 4025423750 |
| КПП | 402501001 |
| Руководитель организации | Ефремова Елена Дмитриевна |
| Юридический адрес организации | 249032, Калужская область, г. Обнинск, Киевское шоссе, 23 |
| Почтовый адрес организации | 249007, Калужская область, г. Обнинск, ул. Космонавта Леонова, д. 15, пом. 37 |

Организация представила в министерство предложение, для установления предельных тарифов на обработку ТКО на 2021-2023 годы (вх. от 31.08.2020 № 03/3266-20) в следующих размерах:

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | | |
| с 01.01. по 30.06.2021 | с 01.07. по 31.12.2021 | с 01.01. по 30.06.2022 | с 01.07. по 31.12.2022 | с 01.01. по 30.06.2023 | с 01.07. по 31.12.2023 |
| Обработка ТКО | руб./тонна | 365,23 | 378,12 | 378,12 | 392,66 | 392,66 | 407,66 |

Приказом министерства от 09.12.2019 № 339-РК установлены предельные тарифы на обработку ТКО на 2020 год в следующих размерах:

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | |
| с 01.01.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 |
| Обработка ТКО | руб./тонна | 288,23 | 288,23 |

Экспертной группой при расчете тарифов применен метод индексации. При применении метода индексации регулируемые тарифы устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования тарифов, устанавливаемых на срок не менее чем на 3 года в связи с первым применением долгосрочных тарифов.

В настоящем экспертном заключении описание производится, в основном, по показателям 2021 года, так как данный период является базовым и расчет производится методом экономически обоснованных расходов, на 2022-2023 годы тарифы рассчитываются с учетом индексов, определенных Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

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.

Расчет произведен из годовых объемов (массы) ТКО и годовых объемов расходов по статьям затрат.

Организация осуществляет следующие регулируемые виды деятельности в области обращения с ТКО: обработка ТКО.

Информация об объектах обращения с ТКО организации в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами на 2021-2023 годы (Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы):

Таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы | | | | | | | |  | |  |  |
| Тип объекта | Наименование | Технологическая зона транспортирования | Координаты | Показатель | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 |  |  |  |  | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Мощность, тыс. тонн | 150 | 150 | 150 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Завезено отходов, тыс. тонн | 148,54 | 149,34 | 150,15 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Из других регионов, тыс. тонн | 0 | 0 | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Тариф, руб./тонна | 299 | 311 | 323 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Внебюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Бюджетные инвестиции, тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Масса ВМР, тыс. тонн | 14,85 | 14,93 | 15,01 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Масса на компостирование, тыс. тонн | 44,56 | 44,80 | 45,04 | |
| Сортировка | Сортировка ООО "Спецавтохозяйство Обнинск" | Северная зона | 55.103791, 36.631811 | Масса RDF, тыс. тонн | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Услуги по захоронению твердых коммунальных отходов организация осуществляет при наличии лицензии от 19.02.2016 серия 040 № 00068 на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 классов опасности, выданной Федеральной службой по надзору в сфере природопользования.

Объекты недвижимости, используемые для осуществления регулируемой деятельности по обработке ТКО, находится у организации в собственности.

Земельные участки находятся в аренде согласно договору от 29.07.2014 № 27/2014-44.

Система налогообложения – общая.

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

При проведении экспертизы эксперты министерства использовали документы, предоставленные организацией.

Ответственность за достоверность предоставленных документов несет организация.

Эксперты министерства несут ответственность за методическую правомерность и арифметическую точность выполненных расчетов, основанных на представленных организацией данных.

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета массы оказываемых услуг.

Таблица 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Откл. | Комментарий |
| 2021 | 2021 |
| Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 148,54 | 148,54 | 0,00 | Масса ТКО, принятых на объект, и масса обработки ТКО определена в соответствии с территориальной схемой обращения с ТКО, а также в соответствии с договором на оказание услуг по обращению с ТКО с региональным оператором от № 6 от 10.09.2020 |
| Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 148,54 | 148,54 | 0,00 |

Расчет массы ТКО, направляемой (планируемой к направлению) региональным оператором на объекты по обращению с ТКО ООО «Спецавтохозяйство Обнинск», в 2021-2023 годы исходя из данных территориальной схемы обращения с отходами (Приложение В1. Перспективная логистическая модель (схема потоков ТКО на период 2019 – 2030 годов)) прилагается к экспертному заключению (Приложение 1).

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

Таблица 5

| Индексы | 2021 |
| --- | --- |
| Индекс цен на электрическую энергию | 1,056 |
| Индекс цен на холодную воду и водоотведение | 1,03 |
| Индекс потребительских цен | 1,036 |

3. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) на 2021 год.

Расходы в целом по регулируемым видам деятельности по предложению организации в 2021 году составят 74 618,81тыс.руб.

Экспертной группой расчет расходов произведен в соответствии с п. 16 Основ ценообразования с учетом п. 22 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО.

Экспертная группа предлагает уменьшить расходы на 11 463,40 тыс.руб. Таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемым видам деятельности составят 63 155,40тыс.руб.

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Единица измерения | Данные организации | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Комментарий к расчету экспертной группы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Текущие расходы | тыс. руб. | 70 400,94 | 59294,73 | -11106,21 | Определены в соответствии с формулой 2 пункта 29 Методических указаний |
| Операционные расходы | тыс. руб. | 65 943,78 | 55712,97 | -10230,81 | Определены в соответствии с пунктом 29 Методических указаний |
| Производственные расходы, всего | тыс. руб. | 61 667,00 | 50620,13 | -11046,87 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | тыс. руб. | 8 831,70 | 8444,73 | -386,97 |  |
| сырье и материалы | тыс. руб. | 502,09 | 504,42 | 2,32 | Экспертной группой приняты расходы на основании расчета потребности на нейтрализующую жидкость, комплектующие и технические жидкости по фактическим ценам на данные материалы с учетом ИПЦ по Прогнозу на 2021 год -103,6% |
| горюче-смазочные материалы | тыс. руб. | 8 329,61 | 7940,31 | -389,30 | По расчету регулируемой организации: расходы рассчитаны исходя из потребностей топлива и ГСМ на 6 ед. транспортных средств и фактической цены приобретения бензина, дизеля. Экспертная группа предлагает принять затраты исходя из потребностей топлива и ГСМ, и фактической цены бензина, дизеля с учетом ИПЦ по Прогнозу на 2021 год -103,6%. |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | шт. | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 1) Мусоровоз МК-1412-13 на шасси ГАЗ-C41R13; 2) Погрузочно-уборочная машина-4853 (ПУМ); 3) Автомобиль- Самосвал с КМУ АСК-1К.1 (352101); 4) Фронтальный погрузчик SEM 636D; 5) Погрузчик CATERPILLAR 432Е; 6) Мусоровоз МК-4465 на шасси Камаз – 6520-43. |
| общехозяйственные расходы | тыс. руб. | 3 150,08 | 67,94 | -3082,14 | По расчету регулируемой организации: включены расходы в размере 3150,08 тыс.руб. (программное обеспечение, канцелярские расходы, услуги связи, з/п АУП) на основании оборотно-сальдовой ведомости по счету 26 в доле на регулируемый вид деятельности – 10,79% от дохода. Экспертная группа предлагает принять расходы в размере 67,94 тыс.руб. (программное обеспечение, канцелярские расходы, услуги связи) на основании оборотно-сальдовой ведомости по счету 26 в доле на регулируемый вид деятельности - 10,79% с учетом ИПЦ на 2021 год 103,6% по Прогнозу. Расходы по з/п АУП перенесены в статью "Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала" в доле на регулируемую деятельность 10,79%. |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | тыс. руб. | 44 529,79 | 39352,39 | -5177,40 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | тыс. руб. | 34 174,82 | 30201,37 | -3973,45 | По расчету экспертной группы расходы на ФОТ основного производственного персонала рассчитаны в соответствии со штатным расписанием по структурному подразделению «цех по обработке ТКО» исходя из численности 76 человека и средней з/п - 33,12 тыс.руб. на 1 чел. в месяц с учетом ИПЦ по Прогнозу на 2021 год -103,6%. |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,303 | 0,303 | 0,00 | В соответствии со ст. 425 НК и ст.1 Федерального закона от 31.12.2017 № 484-ФЗ (размер страховых взносов - 30,3 %, в том числе 0,3 % в соотв. с классом профессионального риска - 2). |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 10 354,97 | 9151,02 | -1203,95 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 86,00 | 76,00 | -10,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | тыс.руб./чел./мес. | 33,12 | 33,12 | 0,00 |  |
| прочие производственные расходы | тыс. руб. | 2 911,24 | 846,34 | -2064,90 | По расчету регулируемой организации: включены расходы в размере 2911,24 тыс.руб. в соответствии с расчетом на комплексное техническое обслуживание техники, и (или) навесного оборудования, плановым расчетом на спецодежду для производственного и ремонтного персонала, включены расходы на обязательное страхование гражданской ответственности владельцев ТС согласно страховым полисам, расходы на систематическую дератизацию объекта, используемого для обработки ТКО по договорам с ИП Болоболова от 01.01.2020 № 416/2, от 01.04.2020 № 416.1, расходы на использование мобильных туалетных кабинок на объекте обработки ТКО по договорам с ООО "МДС-Экосервис" от 01.02.2020 № 011/20-А, № 002, а также расходы на аренду Шредера (измельчитель) HAMMEL VB 750 D 110/494-2002 с экипажем по договору с ООО ""Нартрансойл""от 01.01.2020 № 29/07220-110. Экспертной группой приняты расходы в размере 846,34 тыс.руб. В том числе, расходы в размере 11,59 тыс.руб. по договору страхования от огня и других опасностей имущества от 06.08.2020 № 206400-141-001861 перенесены из статьи "Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль", расходы в размере 104,59 тыс.руб. по договорам с ФГБНУ "Всероссийский научно-исследовательский институт радиологии и агроэкологии" от 30.06.2020 №ИЛРК-6/2 и с ООО "СПЕЦЭКОПРОЕКТ" от 09.11.2020 № 09/11/19-001 перенесены из статьи "Расходы на обеспечение безопасности функционирования используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе расходы на защиту от террористических угроз". Исключены расходы на аренду Шредера (измельчитель) HAMMEL VB 750 D, так как в соответствии с пунктом 35 Основ ценообразования экономически обоснованный размер арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и других обязательных платежей. Регулируемая организация не представила данные материалы. |
| расходы на амортизацию автотранспорта | тыс. руб. | 2 244,19 | 1908,73 | -335,46 | Приняты амортизационные отчисления за 4 ед. транспортных средств: 1) Мусоровоз МК-1412-13 на шасси ГАЗ-C41R-13 МК-1412-13; 2) Погрузочно-уборочная машина-4853 (ПУМ); 3) Автомобиль - Самосвал с КМУ АСК-1К.1 (352101); 4) Фронтальный погрузчик SEM 636D. |
| Ремонтные расходы, в том числе | тыс. руб. | 1 035,58 | 1035,59 | 0,01 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе | тыс. руб. | 1 035,58 | 1035,59 | 0,01 |  |
| Фонд оплаты труда ремонтного персонала | тыс. руб. | 794,76 | 794,77 | 0,01 | Расходы на ФОТ ремонтного персонала рассчитаны в соответствии со штатным расписанием по структурному подразделению «цех по обработке ТКО» исходя из численности 2 чел. и средней з/п - 33,12 тыс. руб. в месяц на 1 чел. в месяц с учетом ИПЦ по Прогнозу на 2021 год -103,6%. |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,303 | 0,303 | 0,00 | В соответствии со ст. 425 НК и ст.1 Федерального закона от 31.12.2017 № 484-ФЗ (размер страховых взносов - 30,3 %, в том числе 0,3 % в соотв. с классом профессионального риска - 2). |
| Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 240,81 | 240,82 | 0,00 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 2,00 | 2,00 | 0,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника ремонтного персонала | тыс.руб./чел./мес. | 33,12 | 33,12 | 0,00 |  |
| Административные расходы, в том числе | тыс. руб. | 3 241,21 | 4057,26 | 816,05 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | тыс. руб. | 1 019,92 | 1019,43 | -0,50 |  |
| услуги связи и интернет | тыс. руб. | 103,27 | 103,23 | -0,05 | По расчету регулируемой организации: включены расходы по договорам с ООО "Квант" от 08.12.2014 № 2554/14 и от 05.11.2014 № 2554/14-И на предоставление доступа к местной телефонной связи и интернету согласно счетам-фактурам за январь-июнь 2020 года. Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией с учетом ИПЦ по Прогнозу на 2021 год -103,6%. |
| услуги по вневедомственной охране объектов и территорий | тыс. руб. | 916,65 | 916,20 | -0,45 | По расчету регулируемой организации: включены расходы по охране территории объекта, используемого для обработки ТКО в соответствии с договором № 3/19 от 01.11.2019 с самозанятым Белоконовым В.В. Экспертная группа предлагает принять затраты в объеме, заявленном организацией с учетом ИПЦ по Прогнозу на 2021 год -103,6%. |
| расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 33,95 | 3,68 | -30,27 | Экспертной группой приняты расходы на обучение персонала по договорам с ООО Многопрофильное Коммерческое Предприятие "Атлон" в доле на регулируемый вид деятельности - 10,79%. |
| расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль | тыс. руб. | 11,59 | 0,00 | -11,59 | Расходы в размере 11,59 тыс.руб. по договору страхования от огня и других опасностей имущества от 06.08.2020 № 206400-141-001861 перенесены в статью "прочие производственные расходы". |
| Прочие административные расходы | тыс. руб. | 104,59 | 0,00 | -104,59 |  |
| расходы на обеспечение безопасности функционирования используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе расходы на защиту от террористических угроз | тыс. руб. | 104,59 | 0,00 | -104,59 | Расходы в размере 104,59 тыс.руб. по договорам с ФГБНУ "Всероссийский научно-исследовательский институт радиологии и агроэкологии" от 30.06.2020 №ИЛРК-6/2 и с ООО "СПЕЦЭКОПРОЕКТ" от 09.11.2020 № 09/11/19-001 перенесены в статью " прочие производственные расходы". |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 2 071,15 | 3034,15 | 963,00 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | тыс. руб. | 1 589,53 | 2328,59 | 739,06 | Расходы на ФОТ административно-управленческого персонала рассчитаны исходя из численности 5,7 человек исходя из численности АУП по структурному подразделению «цех по обработке ТКО» - 4 чел. и в целом по организации в доле 10,79 % - 1,7 чел. и средней з/п - 34,04 тыс.руб. на 1 чел. в месяц с учетом ИПЦ по Прогнозу на 2021 год -103,6%. Расходы на з/п АУП в целом по организации перенесены из статьи "Общехозяйственные расходы". |
| Ставка отчисления на социальные нужды | % | 0,303 | 0,303 | 0,00 | В соответствии со ст. 425 НК и ст.1 Федерального закона от 31.12.2017 № 484-ФЗ (размер страховых взносов - 30,3 %, в том числе 0,3 % в соотв. с классом профессионального риска - 2). |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 481,63 | 705,56 | 223,94 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | чел. | 4,00 | 5,70 | 1,70 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | тыс.руб./чел./мес. | 33,12 | 34,04 | 0,93 |  |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | тыс. руб. | 2 318,44 | 1909,21 | -409,22 |  |
| Электроэнергия | тыс. руб. | 2 291,29 | 1890,52 | -400,78 | Расходы определены исходя из планового объема покупной энергии 309,60 тыс.кВт.\*ч рассчитанного из факта за 10 мес. 2020 года и плановой цены - 6,11 руб./кВт\*ч рассчитанной исходя фактической цены за 10 месяцев 2020 года с учетом роста на 2021 год - 1,056. |
| Объём покупной энергии | тыс.кВт\*ч | 377,20 | 309,60 | -67,60 |  |
| Тариф на электроэнергию и мощность | руб./кВт\*ч | 6,07 | 6,11 | 0,03 |  |
| холодное водоснабжение | тыс.руб. | 27,14 | 18,70 | -8,45 |  |
| цена | руб. /куб.м. | 16,63 | 16,90 | 0,27 |  |
| объём | тыс.куб.м | 1,632 | 1,11 | -0,53 |  |
| Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 2 138,72 | 1672,55 | -466,17 |  |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | тыс. руб. | 2 095,73 | 1650,31 | -445,42 |  |
| аренда имущества, в том числе: | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| концессионная плата | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| лизинговые платежи | тыс. руб. | 2 033,01 | 1587,58 | -445,43 | Экспертной группой приняты расходы в размере 1093 тыс.руб. (амортизация барабанного грохота) и 494,58 тыс.руб (амортизация и транспортный налог на мусоровоз МК-4465 на шасси Камаз – 6520-43) исходя из принципа возмещения лизингодателю амортизации и других обязательных платежей в соответствии с пунктом 35 Основ ценообразования |
| аренда земельных участков | тыс. руб. | 62,73 | 62,73 | 0,00 | Расходы определены по договору аренды находящихся в федеральной собственности земельных участков от 29.07.2014 № 27/2014-44 в доле на регулируемый вид деятельности 10,79%. |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | тыс. руб. | 42,99 | 22,24 | -20,75 |  |
| транспортный налог | тыс. руб. | 42,99 | 22,24 | -20,75 | Расходы определены исходя из мощности двигателей по 5 единицам транспортных средств (1. Мусоровоз МК-1412-13 на шасси ГАЗ-C41R13; 2. Погрузочно-уборочная машина-4853 (ПУМ); 3. Автомобиль- Самосвал с КМУ АСК-1К.1 (352101); 4. Фронтальный погрузчик SEM 636D; 5. Погрузчик CATERPILLAR 432Е) и ставок по транспортному налогу в соответствии с законом Калужской области от 26.11.2002 № 156-ОЗ "О транспортном налоге на территории Калужской области". |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | 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. | 4 217,87 | 3860,67 | -357,20 | По расчету экспертной группы: расходы в размере 3860,67 тыс. рублей рассчитаны с учетом классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 №1 |
| Расходы | тыс. руб. | 74618,81 | 63155,40 | -11463,40 |  |

4. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли.

Таблица 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Данные организации | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Комментарий |
| 2 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| Нормативная прибыль, в том числе: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль | 3 730,94 | 3157,77 | -573,17 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования |

5. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов по объектам обработки и размещения отходов.

Таблица 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | Данные организации | Данные экспертной группы | Откл. от данных организации | Комментарий |
| 2 | 4 | 5 | 6 | 8 |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья | 23 141,24 | 22858,04 | -283,20 | Доходы от продажи вторсырья приняты исходя из планового объема продаж и стоимости по заключенным договорам поставки |

6. Необходимая валовая выручка.

Необходимая валовая выручка в 2021 году составит: по расчету организации составит 55 208,51 тыс. руб., по расчету экспертной группы – 43 455,14 тыс.руб. отклонение составит – -11 753,37 тыс.руб.

Необходимая валовая выручка определена как сумма текущих расходов, расходов на амортизацию основных средств и нематериальных активов, нормативную прибыль, а также расчетную предпринимательскую прибыль регулируемой организации.

Из необходимой валовой исключаются доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, электроэнергии, тепловой энергии, газа и других ресурсов, полученных из отходов, при этом стоимость таких ресурсов определяется органом регулирования на основе данных, предоставляемых регулируемой организацией и может устанавливаться на долгосрочный период регулирования.

7. Долгосрочные параметры регулирования (при методе индексации).

Экспертная группа предлагает установить для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск» долгосрочные параметры регулирования на 2021-2023 годы в следующих размерах:

Таблица 9

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Год | Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатель энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электроэнергии, кВт.ч.\м3) |
| Обработка ТКО | 2021 | 55712,97 | - | 2,08 |
| 2022 |  | 1 | 2,08 |
| 2023 |  | 1 | 2,08 |

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск» применяющего общую систему налогообложения, предельные тарифы на обработку ТКО на 2021-2023 годы в следующем размере:

Таблица 10

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | | |
| 01.01.-30.06.2021 | 01.07.-31.12.2021 | 01.01.-30.06.2022 | 01.07.-31.12.2022 | 01.01.-30.06.2023 | 01.07.-31.12.2023 |
| Обработка ТКО | руб./тонна | 288,23 | 296,87 | 296,87 | 308,74 | 308,74 | 321,35 |
| Темп роста тарифа | %% | 100 | 103 | 100 | 104 | 100 | 104,09 |

Расчет тарифов на расчетный период по статьям расходов, предлагаемых организацией для установления и рассчитанных экспертной группой приведен в приложении к настоящему экспертному заключению.

8. Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по группам, величины прибыли.

Таблица 11

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Основные статьи расходов | 2020 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2021 год, данные экспертной группы, тыс.руб | 2021 год/2020 год, % |
| Необходимая валовая выручка, в том числе | 35500,72 | 43455,14 | 122,41 |
| Текущие расходы | 57 172,81 | 59294,73 | 103,71 |
| Амортизация | 3 677,06 | 3860,67 | 104,99 |
| Нормативная прибыль |  |  |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль | 3 042,49 | 3157,77 | 103,79 |
| Доходы от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из ТКО | 28 391,64 | 22858,04 | 80,51 |

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки по отношению к другим регулируемым организациям провести не представляется возможным ввиду отсутствия организаций, работающих в сопоставимых условиях (аналогичные объемы реализации услуг, производственной мощности и характеристике полигона, эксплуатируемой технике и прочее).

Предлагается комиссии утвердить для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск», применяющего упрощенную систему налогообложения, на 2021 год вышеуказанные тарифы.

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

1. Утвердить и ввести в действие с 1 января 2021 года предложенные долгосрочные предельные тарифы на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск», применяющего общую систему налогообложения, на 2021-2023 годы с календарной разбивкой.

2. Установить на 2021-2023 годы предложенные долгосрочные параметры регулирования тарифов для общества с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство Обнинск», устанавливаемые на долгосрочный период регулирования при утверждении тарифов с использованием метода индексации.

**Решение принято в соответствии с экспертным заключением и пояснительной запиской от 26.11.2020 в форме приказа (прилагается), голосовали единогласно.**

**Члены комиссии по тарифам и ценам: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_О.А. Викторова**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_С.И. Гаврикова**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Г.А. Кузина**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Д.Ю. Лаврентьев**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_С.И. Ландухова**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Ю.И. Михалев**

**Ответственный секретарь комиссии по тарифам и ценам \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.О. Финакин**