

**Расчет тарифа методом индексации (второй долгосрочный период) на
захоронение твердых коммунальных отходов (ТКО)
на 2021-2025 годы
ООО "НАШ ГОРОД"**

(наименование оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами)

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерений	2019 год		2020 год		2021 год	Представлено оператором по обращению с твердыми коммунальными отходами в качестве обоснования	Учтено органом регулирования по представлению	Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых органом регулирования проведен расчет объема (массы) твердых коммунальных отходов, а также принято решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных	Рост по отношению к базовому периоду, %	Учтено органом регулирования				
			план	факт	план	факт	план					2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	
			план	факт	план	факт	план					план	план	план	план	
Расчет объема (массы) твердых коммунальных отходов:																
1.	Средняя плотность твердых коммунальных отходов	тонн/куб. м									-					
2.	Расчетный объем (масса) твердых коммунальных отходов:	куб. м	37 938,0	35 154,6	37 938,0	27 461,2	35 155,0	По нижеприведенным основаниям.	35 155,0	По нижеприведенным основаниям.	92,7%	35 155,0	35 155,0	35 155,0	35 155,0	
		тонн	9 484,5	8 450,1	9 484,5	2 158,3	8 450,0	По нижеприведенным основаниям.	8 450,0	По нижеприведенным основаниям.	89,1%	8 450,0	8 450,0	8 450,0	8 450,0	
2.1.	в пределах норматива по накоплению	куб. м	37 938,0	35 154,6	37 938,0	27 461,2	35 155,0	В качестве обоснования представлены обосновывающие материалы оператором по обращению с ТКО по факту за 2019 год	35 155,0	Объем ТКО принят в размере заявленной предприятием величины, на основании методических указаний по расчету регулируемых тарифов в области обращения с ТКО п.14, факта 2019 года подтвержденного формой инвентаризации объектов размещения отходов производства и потребления за 2019 год, декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2019 год	92,7%	35 155,0	35 155,0	35 155,0	35 155,0	
		тонн	9 484,5	8 450,1	9 484,5	2 158,3	8 450,0				89,1%	8 450,0	8 450,0	8 450,0	8 450,0	
2.2.	сверх норматива по накоплению	куб. м тонн									-					
3.	По видам твердых коммунальных отходов:										-					
3.1.	сортированные	куб. м тонн									-					
3.2.	несортированные	куб. м	37 938,0	35 154,6	37 938,0	27 461,2	26 200,0	26 200,0	69,1%	26 200,0	26 200,0	26 200,0	26 200,0	26 200,0		
3.3.	крупногабаритные отходы	куб. м					8 955,0	8 955,0	-	8 955,0	8 955,0	8 955,0	8 955,0	8 955,0		
		тонн					1 846,0	1 846,0	-	1 846,0	1 846,0	1 846,0	1 846,0	1 846,0		
Проверка (п.3 = п.2)																
Расчет необходимой валовой выручки:																
Является плательщиком НДС (да/нет)		Нет									-					
1.	Текущие расходы	тыс. руб.	3 329,3	3 913,2	3 117,6	2 484,5	3 027,4	По нижеприведенным основаниям.	2 969,9	По нижеприведенным основаниям.	95,3%	3 028,6	3 091,1	2 987,2	3 053,5	
1.1.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	2 369,2	2 484,6	1 825,3	1 926,7	1 980,2	По нижеприведенным основаниям.	1 937,2	Определены в соответствии с п.47 Основ ценообразования, п.30 и п.45 Методических указаний	106,1%	1 992,6	2 051,6	2 112,3	2 174,9	
<i>Параметры расчета:</i>																
	индекс эффективности операционных расхо	%	1,0%	-	1,0%	-	1,0%	1,0%	1,0%	Принят в соответствии с п. 28 Методических указаний.	-	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	
	индекс потребительских цен	%	104,6%	104,5%	103,0%	103,2%	104,00%	103,6%	103,6%		100,6%	103,9%	104,0%	104,0%	104,0%	
	ИЦП (обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха)	%	105,9%	104,1%	104,8%	103,2%	104,00%	104,0%	104,0%	Согласно базовому варианту Прогноза социально-экономического развития РФ на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, разработанному Минэкономразвития России в сентябре 2020 года (далее - Прогноз).	99,2%	104,0%	104,0%	104,0%	104,0%	
	размер страховых взносов	%	30,3%	30,3%	30,3%	30,3%	30,3%	30,3%	30,3%	Согласно федеральному закону №243-ФЗ от 03.07.2016 года	-	30,3%	30,3%	30,3%	30,3%	
1.1.1.	Производственные расходы	тыс. руб.	2 317,6	2 432,3	1 772,7	1 771,5	1 947,3	По нижеприведенным основаниям.	1 904,3	По нижеприведенным основаниям.	107,4%	1 958,8	2 016,8	2 076,5	2 137,9	
1.1.1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение:	тыс. руб.	421,0	284,5	429,3	317,9	306,8	306,8	306,8	По нижеприведенным основаниям.	71,5%	315,6	324,9	334,5	344,4	
	сырье и материалы	тыс. руб.	30,6	29,2	31,2	14,5	13,1	13,1	13,1	Прова-8,87 т.руб., талоны-3,27 т.руб., содержание помещения-0,96 т.руб.	42,0%	13,5	13,9	14,3	14,7	

	горюче-смазочные материалы	тыс. руб.	385,9	254,3	393,5	300,8	293,1	ГСМ рассчитан на основ.устан.норм и пропорционально объему ТКО 65,7% (а/трансп.385,2+эл.станция 61,0)=293,1 т.руб.	293,1	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	74,5%	301,5	310,4	319,6	329,1
	материалы и малоценные основные средства	тыс. руб.	4,5	1,0	4,6	2,6	0,6	перчатки (5 пар*12 мес=60 пар*14 руб.=840 руб.) в объеме принятого на полигон ТКО 65,7%	0,6	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	13,0%	0,6	0,6	0,7	0,7
1.1.1.3.	Расходы на оплату труда и страховые взносы производственного персонала, в том числе:	тыс. руб.	1 034,9	663,6	738,1	769,7	963,7	По нижеприведенным основаниям.	963,7	По нижеприведенным основаниям.	130,6%	991,3	1 020,6	1 050,8	1 081,9
1.1.1.3.1.	Фонд оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	669,8	399,0	465,8	558,0	699,3	Представлен расчет численности рабочих и руководства на участке по загорению ТКО, штатное расписание	699,3	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	150,1%	719,3	740,6	762,5	785,1
	Среднемесячная оплата труда основного производственного персонала	руб./мес.	11 163,3	7 471,0	12 130,2	10 814,0	14 942,3	Представлен расчет заявленной величины. В расчет принята среднемесячная заработная плата, рассчитанная в соответствии с приказами предприятия с применением процента премирования, районного коэффициента и северной надбавки в соотв.с пост.Госкомтруда СССР ВЦСПС от 04.09.1964 №380/П18 и Указа Президиума ВС СССР от 10.02.1980	14 790,6	Заявленная предприятием среднемесячная заработная плата признана экономически обоснованной, в расчет принята в размере заявленной предприятием величины	121,9%	15 213,8	15 664,1	16 127,8	16 605,1
	Численность (среднесписочная) основного производственного персонала, принятая для расчета	ед.	5,0	4,5	3,2	4,3	3,9	Представлен расчет численности рабочих и руководства на участке по загорению ТКО, штатное расписание	3,9	Заявленная численность признана экономически обоснованной, принята по предложению предприятия в размере заявленной величины	123,1%				
1.1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда основного производственного персонала	тыс. руб.	202,9	120,9	141,1	169,1	211,9	Уведомление ФСС РФ о размере страховых взносов на страхование от несчастных случаев (предоставлено ранее) 0,3%	211,9	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными в размере пересчитанном в отношении заложенной в тариф зар.платы (30,3%)	150,1%	218,0	224,4	231,0	237,9
1.1.1.3.3.	Фонд оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.	124,5	110,3	100,7	32,7	40,3	Представлен расчет численности руководства относящийся к участку по загорению ТКО пропорционально принятому на полигон объему, штатное расписание	40,3	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	40,0%	41,5	42,7	44,0	45,3
	Среднемесячная оплата труда цехового персонала	руб./мес.	20 750,0	14 583,3	20 979,2	13 625,0	16 797,9	Представлен расчет заявленной величины. В расчет принята среднемесячная заработная плата, рассчитанная в соответствии с приказами предприятия с применением процента премирования, районного коэффициента и северной надбавки в соотв.с пост.Госкомтруда СССР ВЦСПС от 04.09.1964 №380/П18 и Указа Президиума ВС СССР от 10.02.1980	16 797,9	Заявленная предприятием среднемесячная заработная плата признана экономически обоснованной, в расчет принята в размере заявленной предприятием величины	80,1%	17 278,5	17 789,9	18 316,5	18 858,7
	Численность (среднесписочная) цехового персонала, принятая для расчета	ед.	0,5	0,6	0,4	0,2	0,2	Представлен расчет численности руководства относящийся к участку по загорению ТКО пропорционально принятому на полигон объему, штатное расписание	0,2	Заявленная численность признана экономически обоснованной, принята по предложению предприятия в размере заявленной величины	50,0%				
1.1.1.3.4.	Страховые взносы от оплаты труда цехового персонала	тыс. руб.	37,7	33,4	30,5	9,9	12,2	Уведомление ФСС РФ о размере страховых взносов на страхование от несчастных случаев (предоставлено ранее) 0,3%	12,2	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными в размере пересчитанном в отношении заложенной в тариф зар.платы (30,3%)	40,0%	12,6	12,9	13,3	13,7
1.1.1.4.	Общехозяйственные расходы	тыс. руб.	627,6	539,3	366,6	471,7	543,5	Представлен расчет общехозяйственных расходов	500,9	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически не обоснованными и приняты в размере пропорционально принятого на полигон ТКО	136,6%	515,2	530,5	546,2	562,3

1.1.1.5.	Прочие производственные расходы, непосредственно связанные с эксплуатацией объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов	тыс. руб.	234,1	944,9	238,7	212,2	133,3	Представлены расчеты на дератизацию-6,82 т.руб; лабораторные анализы и замеры=41,7+71,6=113,26 т.руб; поверку, мед.комиссio-13,20 т.руб.	132,9	Представлены расчеты на дератизацию-6,81 т.руб; лабораторные анализы и замеры=41,6+71,4=113,0 т.руб(коэф.1,036); поверку, мед.комиссio-13,20 т.руб.	55,7%	136,7	140,7	144,9	149,2
1.1.2.	Ремонтные расходы:	тыс. руб.	28,1	31,4	28,7	0,0	30,1	По нижеприведенным основаниям.	30,1	По нижеприведенным основаниям.	104,9%	31,0	31,9	32,8	33,8
1.1.2.1.	Расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов	тыс. руб.	28,1	31,4	28,7		30,1	Представлены расчеты по производственной программе:приобретение э/частей для ремонта бульдозера-всего 137387,00 руб.в т.ч. на ТКО 65,7%=90263,25 руб. на 3 года=30087,75 руб.	30,1	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	104,9%	31,0	31,9	32,8	33,8
1.1.2.4.	Страховые взносы от оплаты труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0		-	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1.3.	Административные расходы:	тыс. руб.	23,5	20,9	23,9	155,2	2,8	По нижеприведенным основаниям.	2,8	По нижеприведенным основаниям.	11,7%	2,9	3,0	3,1	3,1
1.1.3.2.	Страховые взносы от оплаты труда административного персонала	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0		-	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1.3.3.	Расходы на оплату товаров, работ и (или) услуг, поставляемых и (или) выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс. руб.	17,4	4,1	17,7	155,2	1,2	По нижеприведенным основаниям.	1,2	По нижеприведенным основаниям.	6,8%	1,2	1,3	1,3	1,3
	услуги связи и интернет	тыс. руб.	1,9	1,2	1,9	0,6	1,2	Факт.затраты на услуги связи за 2019 год составили 1800 руб., из них на ТКО 65,7%=1182,6 руб.	1,2	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	63,2%	1,2	1,3	1,3	1,3
	юридические услуги	тыс. руб.	15,5	2,9	15,8	154,6	0,0		0,0		-	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1.3.5.	Служебные командировки	тыс. руб.									-	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1.3.6.	Обучение персонала	тыс. руб.	6,1	16,8	6,2	0,0	1,6	Плановые затраты на обучение по курсу подготовки лиц на право работы с отходами 1-4 класса опасности на 2021 год-7,5 т. руб.,из них на ТКО=1,64 т.руб.	1,6	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	25,8%	1,6	1,7	1,7	1,8
1.2.	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	960,1	1 428,6	1 292,3	557,8	1 047,2	По нижеприведенным основаниям.	1 032,7	По нижеприведенным основаниям.	79,9%	1 036,0	1 039,5	874,9	878,6
1.2.1.	Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами	тыс. руб.									-				
1.2.2.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей:	тыс. руб.	308,0	657,0	573,4	235,9	242,8	По нижеприведенным основаниям.	240,9	По нижеприведенным основаниям.	42,0%	244,2	247,7	251,2	254,9
1.2.2.1.	Налог на прибыль	тыс. руб.									-				
1.2.2.2.	Налог на имущество организаций	тыс. руб.									-				
1.2.2.3.	Земельный налог и арендная плата за землю	тыс. руб.	125,9	454,5	445,8	110,9	114,6	Арендная плата на основании письма КУМИ №1477 от 17.07.2020г с 01.01.2020г с учетом уровня инфляции на 2020 год составляет 168,018 т.руб., на 2021 год 174,067 т.руб., из них 65,7% на ТКО-114,362 т.руб.	114,4	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	25,7%	117,7	121,2	124,7	128,4
1.2.2.4.	Транспортный налог	тыс. руб.	5,7	3,7	3,6	3,7	3,7	Плановая сумма транспортного налога на 2021 год-5,65 т.руб.,из них на ТКО 65,7%=3,71 т.руб.	3,7	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	102,8%	3,7	3,7	3,7	3,7
1.2.2.5.	Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения	тыс. руб.	85,7	90,9	91,7	78,1	88,9	Единый налог, уплачиваемый организацией, применяющей упрощенную систему налогообложения рассчитан на основании НК РФ	87,2	Расходы признаны экономически обоснованными. Сумма налога принята на основании НК, метод,указаний и Основ пенообразования в области обращения с ТКО	95,1%	87,2	87,2	87,2	87,2
1.2.2.6.	Прочие налоги и сборы (плата за выбросы)	тыс. руб.	90,7	35,6	32,3	43,2	35,6	Расчет платы за выбросы на 2021 год-54,201 т.руб., из них на ТКО 65,7%=35,610 т.руб.	35,6	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	110,2%	35,6	35,6	35,6	35,6
1.2.2.7.	Расходы на обязательное страхование, предусмотренные законодательными актами РФ	тыс. руб.		72,3							-				
1.2.4.	Прочие расходы (инвентаризация источников образования отходов, ПЭК)	тыс. руб.					38,5	Планируемые затраты на разработку программы производственного экологического контроля (ПЭК) 80,0 т.руб; на инвентаризацию источников образования отходов 96,0 т.руб.;176,0 т.руб;3 года=58,66 т.руб.,из них на ТКО 65,7%=38,5 т.руб.	25,9	Планируемые затраты на разработку программы производственного экологического контроля (ПЭК) 18,0 т.руб., на инвентаризацию источников образования отходов 96,0 т.руб.;114,0 т.руб*1,036*65,7%=77,63 года=25,9 т.руб.,	-	25,9	25,9		

1.2.5.	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс. руб.	225,1	147,9	145,0	145,0	142,2	Факт:затраты на разработку расчетной С33 составили 96,0т.руб.за проведение натуральных исследований и лабораторные замеры 592,2 т.руб.,за замеры контроля ТКО 100,9 (25,6+16,5+58,8) т.руб.,всего 789,1 т.руб.предусмотрено в тарифе 139,9 т.руб.-разница 649,2 т.руб.из них на ТКО 65,7%=426,52 т.руб./3 т.=142,2 т.руб.	142,2	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины на основ.ППП РФ от 30.05.2016г №484 "О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами"	98,1%	142,2	142,2		
1.2.6.	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним	тыс. руб.									-				
1.2.7.	Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов	тыс. руб.	427,0	623,7	573,9	176,9	623,7	Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду сделан на основании принятых отходов в 2019 году и в целях запланированного размещения ТКО на 2021 год	623,7	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными. Плата за негативное воздействие на окружающую среду рассчитана на основании ПП РФ от 13.09.2016г №913	108,7%	623,7	623,7	623,7	623,7
1.3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По нижеприведенным основаниям.	0,0	По нижеприведенным основаниям.	-	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	49,4	32,5	31,8	32,6	23,0	Расчет амортизации для тарифа сделан на основании ПП РФ от 29.10.2019 №1386 в соответствии с максимальными сроками полезного использования 350,0/(10*12)*12=35,0 из них на ТКО 65,7%=23,0 т.руб.	23,0	По итогам анализа представленных материалов, расходы признаны экономически обоснованными и приняты в размере заявленной предприятием величины	72,3%	23,0	23,0	23,0	23,0
3.	Нормативная прибыль	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	По нижеприведенным основаниям.	0,0	По нижеприведенным основаниям.	-	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.	147,2	197,3	157,5		152,5	Расчетная предпринимательская прибыль определена в размере 5% от необходимой валовой выручки на очередной период регулирования (3027,4 + 23,0)*5%	149,6	Расчетная предпринимательская прибыль определена в размере 5% от необходимой валовой выручки на очередной период регулирования, на основ.ППП РФ от 30.05.2016 г №484 "Основ ценообразования в области обращения с ТКО"	95,0%	152,6	155,7	150,5	153,8
6.	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, определяемая в соответствии с п. 48 Методических указаний	тыс. руб.			357,5	357,5					-				
9.	Необходимая валовая выручка (НДС не облагается)	тыс. руб.	3 525,9	4 143,0	3 664,4	2 874,6	3 202,9	По вышеприведенным основаниям.	3 142,5	По вышеприведенным основаниям.	85,8%	3 204,2	3 269,8	3 160,7	3 230,3
10.	Тариф (НДС не облагается)	руб./куб. м	92,94	117,85	96,59	104,68	91,11	Определен исходя из заявленной необходимой валовой выручки и объема твердых коммунальных отходов.	89,39	Определен исходя из принятой необходимой валовой выручки и объема твердых коммунальных отходов.	92,5%	91,14	93,01	89,91	91,89
11.	Тариф (НДС не облагается)	руб./тонну	371,75	490,29	386,36	1 331,88	379,04	Определен исходя из заявленной необходимой валовой выручки и массы твердых коммунальных отходов.	371,89	Определен исходя из принятой необходимой валовой выручки и массы твердых коммунальных отходов.	96,3%	379,20	386,96	374,05	382,28
	Темп роста тарифа	%			103,9%		94,3%		92,5%			102,0%	102,0%	96,7%	102,2%

Ответственный за подготовку экспертного заключения

В.В.Елина

