

УТВЕРЖДАЮ

Председатель правления

М.А. Сачкова

ПРОТОКОЛ № 18

заседания правления департамента регулирования тарифов
Ярославской области

г. Ярославль

15.06.2023

Заседание вела: председатель правления – директор департамента регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) Сачкова М.А.

Присутствовали:

Члены правления:	
Мурсалян К.Ш.	первый заместитель директора департамента
Андрюшина А.В.	начальник отдела предельных индексов, регулирования цен на социально-значимые товары и услуги
Жаркова Н.Ю.	начальник отдела регулирования отрасли теплоснабжения
Ладанов А.С.	начальник отдела регулирования сферы электроэнергетики
Плетнева М.Е.	начальник отдела регулирования отрасли водоснабжения (водоотведения)
Урядова Е.В.	специалист-эксперт отдела контроля за соблюдением антимонопольного законодательства хозяйствующих субъектов УФАС по Ярославской области
Секретарь правления:	
Собенина Е.В.	начальник отдела делопроизводства и информатизации
Департамент регулирования тарифов Ярославской области	
Петрова Л.А.	консультант отдела предельных индексов, регулирования цен на социально-значимые товары и услуги
ООО «Хартия»	
Крапивина Т.В.	директор департамента экономики и тарифного регулирования
Степанищева О.В.	руководитель отдела анализа и тарифообразования
Пеньков Д.В.	зам. директора филиала «Ярославский»
ООО «Скоково»	
Савченко Ж.Ю.	бухгалтер

Кворум для принятия решения имелся.

ПОВЕСТКА ЗАСЕДАНИЯ

Начало заседания правления в 13.30

№ п/п	Наименование рассматриваемого вопроса, время начала рассмотрения	Докладчик
ТКО		
1.	Об установлении предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для ООО «Скоково» на 2023-2027 годы	Андрюшина А.В.
2.	Об установлении предельных тарифов на обработку твердых	Андрюшина А.В.

Протокол заседания правления № 18 от 15.06.2023

№ n/n	Наименование рассматриваемого вопроса, время начала рассмотрения	Докладчик
	коммунальных отходов для ООО «Хартия» (обособленное подразделение Углич) на 2023-2025 годы	

По вопросу 1 повестки заседания

Присутствовали: Сачкова М.А., Мурсалян К.Ш., Урядова Е.В., Жаркова Н.Ю., Ладанов А.С., Плетнева М.Е., Андриюшина А.В., Собенина Е.В., Савченко Ж.Ю.

Слушали: Андриюшину А.В., которая озвучила результаты экспертизы (приведены в приложении 1 к протоколу).

Организация ознакомлена с экспертным заключением и проектом приказа департамента. После согласительного совещания, которое состоялось 14.06.2023, у организации остались разногласия.

Савченко Ж.Ю. не согласна с принятой для расчета массой ТКО и предлагает учесть массу ТКО - 6,7 тыс. тонн.

Сачкова М.А. пояснила, что регулируемый тариф для организации устанавливается впервые, нет фактических данных об осуществлении деятельности, масса ТКО для расчета принимается в соответствии с утвержденной территориальной схемой обращения с отходами. Предложение организации составляет 22 % от мощности мусоросортировочной станции, которая рассчитана на ежегодную обработку 30 тыс. тонн ТКО.

Представитель УФАС по Ярославской области выразил устное согласие с мнением эксперта.

В обсуждении вопроса приняли участие присутствующие на заседании члены правления.

В результате члены правления **решили:**

1. Установить предельные тарифы на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Скоково» (Даниловский муниципальный район) на 2023 – 2027 годы (с разбивкой на календарные периоды)

Календарный период	Единица измерения	Размер тарифа без налога на добавленную стоимость
Со дня установления тарифа по 31.12.2023	руб./т	1846,99
С 01.01.2024 по 30.06.2024	руб./т	1846,99
С 01.07.2024 по 31.12.2024	руб./т	1959,18
С 01.01.2025 по 30.06.2025	руб./т	1950,43
С 01.07.2025 по 31.12.2025	руб./т	1950,43
С 01.01.2026 по 30.06.2026	руб./т	1950,43
С 01.07.2026 по 31.12.2026	руб./т	2047,95
С 01.01.2027 по 30.06.2027	руб./т	2047,95
С 01.07.2027 по 31.12.2027	руб./т	2050,90

2. Установить долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Скоково» (Даниловский муниципальный район) на 2023 – 2027 годы (с разбивкой на календарные периоды)

Таблица 1

Год	Базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)	Индекс эффективности операционных расходов (%)
2023	12964,800	-
2024		1
2025		1
2026		1
2027		1

Таблица 2

Год	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
	удельный расход электроэнергии на обработку единицы твердых коммунальных отходов, кВт.ч/т	удельный расход воды на обработку единицы твердых коммунальных отходов, куб. м/т	удельный расход топлива на обработку единицы твердых коммунальных отходов, л/т
2023	6,02	-	1,756
2024	6,02	-	1,756
2025	6,02	-	1,756
2026	6,02	-	1,756
2027	6,02	-	1,756

3. Утвердить на срок действия тарифов, указанных в пункте 1, производственную программу общества с ограниченной ответственностью «Скоково» (Даниловский муниципальный район), осуществляющего обработку твердых коммунальных отходов, на 2023 – 2027 годы (приведена в приложении 1 к протоколу).

Голосовали за указанное решение:

№	Член правления	Организация	Результат голосования		Решение правления ДРТ ЯО
			Присутствовал лично	Письменное мнение	
1.	Сачкова М.А.	ДРТ ЯО	«за»		Голосование: «за» – 6 чел. Решение принято
2.	Мурсалян К.Ш.	ДРТ ЯО	«за»		
3.	Жаркова Н.Ю.	ДРТ ЯО	«за»		
4.	Ладанов А.С.	ДРТ ЯО	«за»		
5.	Плетнева М.Е.	ДРТ ЯО	«за»		
6.	Андрюшина А.В.	ДРТ ЯО	«за»		

По вопросу 2 повестки заседания

Присутствовали: Сачкова М.А., Мурсалян К.Ш., Урядова Е.В., Жаркова Н.Ю., Ладанов А.С., Плетнева М.Е., Андрюшина А.В., Собенина Е.В., Степанищева О.В., Пеньков Д.В., Крапивина Т.В.

Слушали: Андрюшину А.В., которая озвучила результаты экспертизы (приведены в приложении 1 к протоколу).

Организация ознакомлена с экспертным заключением и проектом приказа департамента. После согласительного совещания, которое состоялось 14.06.2023, у организации остались разногласия.

Степанищева О.В. заявила разногласия:

- не учтены расходы по амортизации и налогу на имущество по единому недвижимому комплексу;
- затраты на аренду фронтального погрузчика учтены не в полном объеме.

Сачкова М.А. пояснила, что имущественный комплекс по документам сейчас представлен как единый объект для захоронения и обработки ТКО, а в тарифе должны учитываться только объекты, относимые к осуществлению деятельности по обработке ТКО. Организацией из имущественного комплекса доля, приходящаяся на обработку ТКО, не выделена.

Сачкова М.А. сообщила, что аренда фронтального погрузчика учитывается только в размере обязательных платежей (амортизация, ОСАГО, транспортный налог и т.д.). Заявленные организацией обязательные платежи и зарплата водителя завышена. Экспертом при расчете учтена амортизация, исходя из максимального срока полезного использования и стоимости погрузчика по данным организации, расходы на ОСАГО и транспортный налог учтены согласно установленным ставкам и техническим характеристикам транспортного средства, остальные данные учтены по статистике.

Петрова Л.А. пояснила, что затраты на аренду земельного участка должны быть учтены пропорционально площади, которая относится к деятельности по обработке ТКО. Таким образом, аренда учитывается частично, в доле, относящейся на обработку ТКО, по данным предоставленным организацией по итогам согласительного совещания.

Представитель УФАС по Ярославской области выразил устное согласие с мнением эксперта.

В обсуждении вопроса приняли участие присутствующие на заседании члены правления.

В результате члены правления **решили:**

1. Установить предельные тарифы на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Хартия» (обособленное подразделение «Углич»), осуществляющего деятельность на территории Угличского муниципального района Ярославской области, на 2023 – 2025 годы (с разбивкой на календарные периоды)

Календарный период	Единица измерения	Размер тарифа без налога на добавленную стоимость
Со дня установления тарифа по 31.12.2023	руб./т	758,61
С 01.01.2024 по 30.06.2024	руб./т	758,61
С 01.07.2024 по 31.12.2024	руб./т	801,52
С 01.01.2025 по 30.06.2025	руб./т	798,17
С 01.07.2025 по 31.12.2025	руб./т	798,17

2. Установить долгосрочные параметры регулирования предельных тарифов на обработку твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью «Хартия» (обособленное подразделение «Углич»), осуществляющего деятельность на территории Угличского муниципального района Ярославской области, на 2023 – 2025 годы (с разбивкой на календарные периоды)

Таблица 1

Год	Базовый уровень операционных расходов (тыс. руб.)	Индекс эффективности операционных расходов (%)
2023	12794,148	-
2024		1
2025		1

Таблица 2

Год	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
	удельный расход электроэнергии на обработку единицы твердых коммунальных отходов, кВт.ч/т	удельный расход воды на обработку единицы твердых коммунальных отходов, куб. м/т	удельный расход топлива на обработку единицы твердых коммунальных отходов, л/т
2023	3,000	-	1,837
2024	3,000	-	1,837
2025	3,000	-	1,837

3. Утвердить на срок действия тарифов, указанных в пункте 1, производственную программу общества с ограниченной ответственностью «Хартия» (обособленное подразделение «Углич»), осуществляющего обработку твердых коммунальных отходов на территории Угличского муниципального района Ярославской области, на 2023 – 2025 годы (приведена в приложении 1 к протоколу).

Голосовали за указанное решение:

№	Член правления	Организация	Результат голосования		Решение правления ДРТ ЯО
			Присутствовал лично	Письменное мнение	
1.	Сачкова М.А.	ДРТ ЯО	«за»		Голосование: «за» – 6 чел. Решение принято
2.	Мурсалян К.Ш.	ДРТ ЯО	«за»		
3.	Жаркова Н.Ю.	ДРТ ЯО	«за»		
4.	Ладанов А.С.	ДРТ ЯО	«за»		
5.	Плетнева М.Е.	ДРТ ЯО	«за»		
6.	Андрюшина А.В.	ДРТ ЯО	«за»		

Секретарь правления



Е.В. Собенина

**Программы, расчеты и иные материалы
по установлению тарифов
(заседание правления № 18 от 15.06.2023)**

Приложение 3
к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Операционные расходы (базовый уровень)

тыс. руб. (без НДС)

№ п/п	Наименование расхода	Значение показателей в расчете на годовой объем			Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов
		установлено в тарифе на 2022	предложение Организации на 2023 год	предложение эксперта на 2023 год	
1.	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,000	158,400	71,063	Организация предложила расходы на биг-бэги, проволоку вязальную, ленту пропиленовую и скрепы; расчет организации выполнен на полную массу ВМР по каждому виду материала. Экспертом расходы учтены на основании расчета потребности. Масса ВМР определена в размере 15% от массы принимаемых ТКО по производственной программе (15%*9530 тонн=1429,5 тонн). В расчете доля ВМР, подлежащих кипированию проволокой, учтена в размере 60% и ВМР, подлежащих упаковке в мягкие контейнеры, учтена в размере 40%. Данное распределение принято по аналогии с другими организациями, осуществляющими сортировку ТКО, и обусловлено морфологическим составом ТКО.
2.	Расходы на текущий и капитальный ремонт основных средств объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов	0,000	566,200	531,964	Учтены затраты на ежегодный текущий ремонт линии сортировки - 418,552 т.р. (замена подшипников, тяговой цепи, роликов, замена уплотнителей, замена дорожек качения) - 418,552 т.р. Ремонт весов автомобильных учтен в сумме 30,628 т.р. (22,238 тыс. руб. на замену тензодатчиков в расчете на 5 лет и 8,39 тыс. руб. на покраску в расчете на 2 года). Расходы на ремонт прессов учтены в сумме 24,589 т.р. (замена рукава высокого давления раз в 3 года, ремонт электродвигателя раз в 3 года, покраска раз в 2 года). Расходы на ремонт трактора Беларусь в сумме 32,358 тыс. руб. не учтены, ежегодная сумма амортизации 88,583 тыс. руб. покрывает потребность средств на текущий ремонт трактора. На замену ламп освещения внутри помещения мск и уличного освещения (13,143 тыс. руб.), ремонт бетонных полов 70 кв. м (45,052 тыс. руб. в расчете на 5 лет, общая сумма 225,26 тыс. руб.). Представлены счета организаций-поставщиков. Из расчета исключен НДС, т.к. организация на общей системе налогообложения.
3.	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	0,000	12 859,508	10 005,383	
3.1.	ОПП	0,000	6 507,270	5 741,708	
	Численность (среднесписочная), принятая для расчета	0,00	17,00	15,00	Учтено на основании представленного штатного расписания с учетом данных технической документации на мусоросортировочную линию и наличия оборудования с графиком работы 5 дн. в неделю. (мастер, весовщик, 8 сортировщиков, оператор линии, рабочий разгрузочной площадки, 2 оператора прессового оборудования, водитель трактора).
	Средняя оплата труда, руб.	0,000	31 898,380	31 898,38	Принято по предложению организации в соответствии с утвержденным штатным расписанием на 01.04.2023, что не превышает статистических данных по Ярославской области по виду деятельности "Сбор, обработка и утилизация отходов" за 2022 год с учетом индекса на 2023 год 1,06.
3.2.	ИТР	0,000	1 056,000	240,000	
	Численность (среднесписочная), принятая для расчета	0,00	2,00	0,50	Учтен инженер по охране труда и технике безопасности по ставке 0,5 с учетом принятой численности основного производственного персонала.

	Средняя оплата труда, руб.	0,000	44 000,000	40 000,00	Принято в соответствии с утвержденным штатным расписанием на 01.04.2023, что не превышает средней статистической зарплаты по Ярославской области за 2022 год с учетом индекса на 2023 годы 1,06.
3.3.	ЛУП	0,000	2 275,680	1 673,520	
	Численность (среднесписочная), принятая для расчета	0,00	4,56	3,67	Принято по расчету эксперта на основании методических рекомендаций по нормированию труда на работы, выполняемые операторами по обращению с тко, по средней нормативной численности АУП в пересчете на принятую численность основного производственного персонала. Учтены директор, бухгалтер, секретарь-завхоз (в доле 0,89 по выручке от регулируемого вида деятельности) и эколог (1 ед.)
	Средняя оплата труда, руб.	0,000	41 587,722	38 000,00	Принято в соответствии с утвержденным штатным расписанием на 01.04.2023, что не превышает статистических данных по Ярославской области по виду деятельности "Сбор, обработка и утилизация отходов" за 2022 год с учетом индекса на 2023 годы 1,06.
3.4.	отчисления на социальные нужды всего	0,000	3 020,558	2 350,155	
	процент отчислений на социальные нужды	0,00	30,70	30,70	Представлено уведомление ФСС.
4.	Расходы на эксплуатацию объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов	0,000	1 071,130	955,087	Учтены расходы по текущей эксплуатации мусоросортировочного комплекса в соответствии с производственной программой. Расходы на поверку весов учтены в сумме 30,7 тыс. руб., на поверку дозиметра 9,05 тыс. руб., тех.обслуживание спецтехники - 391,576 тыс. руб. (ГО каждые 125 ч работы, ежедневное ТО, сезонное), тех.обслуживание оборудования - 70,478 тыс. руб. (смазка цепи, подшипников, замена масла в редукторах и пр.), обработку территории и помещений - 208,8 тыс. руб., уборку помещений и прилегающей территории - 204 тыс. руб., услуги ассенизаторской машины - 30 тыс. руб. Расходы на покупку шкафиков для одежды для сотрудников учтены на 2023 год в сумме 10,483 тыс. руб. в разбивке на 5 лет равными долями (общая стоимость 52,415 тыс. руб.), т.к. носят разовый характер.
5.	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	0,000	51,600	16,020	
5.1.	Расходы на оплату услуг связи	0,000	51,600	16,020	Приняты расходы на сотовую связь для 3 сотрудников организации в размере утвержденного организацией лимита 500 руб. в месяц на человека. Учтено в соответствии с принятыми штатными единицами АУП.
5.2.	Расходы на оплату вневедомственной охраны	0,000	0,000	0,000	
5.3.	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0,000	0,000	0,000	
5.4.	Расходы на оплату других работ и услуг, не относящихся к расходам на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	0,000	0,000	0,000	
6.	Расходы на служебные командировки	0,000	0,000	0,000	
7.	Расходы на обучение персонала	0,000	47,700	9,540	Стоимость обучения определена согласно представленному Организацией договору от 15.03.2023 с ГАУ ДПО "Институт развития образования". Учтены затраты на обучение сортировщиков и мастера (9 чел.) в сфере обращения с отходами в соответствии со ст. 15 ФЗ "Об отходах производства и потребления" от 24.06.1998 № 89-ФЗ с периодичностью 1 раз в 5 лет.
8.	Лизинговый платеж	0,000	0,000	0,000	

9.	Арендная плата	0,000	119,043	119,043	Учтены расходы на аренду офисного помещения по договору с УК "Ярославглавснаб" от 01.05.2023 с учетом доли выручки от деятельности по обработке ТКО 0,89. Стоимость аренды складывается из базовой части и переменной части (стоимость потребленной электроэнергии для работы офиса), средняя стоимость составляет 320 руб./кв.м.
10.	Расходы на уплату процентов и займов по кредитам, не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0,000	0,000	0,000	
11.	Расходы на обязательное страхование производственных объектов	0,000	5,733	0,000	Организация заявила расходы на обязательное страхование (ОСАГО) трактора Беларус, расходы учтены в составе неподконтрольных расходов п. 2.1.
12.	Общехозяйственные расходы	0,000	251,440	251,440	Принято по предложению организации. Учтены расходы на услуги банка по дог. с ПАО "Промсвязьбанк" (32,2 тыс. руб.), аренду сервера по дог. от 01.04.2023 (93,96 тыс. руб.), аренду ноутбуков по оцммерч.предложению СЦ "Яркомп" от 03.05.2023 (62,64 тыс. руб.), уборку офисного помещения по дог. от 24.05.2023 № 0106-23 (62,64 тыс. руб.). Указанные расходы учтены в доле выручки от регулируемого вида деятельности (0,89).
13.	Другие расходы, в том числе:	0,000	1 127,031	1 005,260	
13.1.	расходы по охране труда и технике безопасности	0,000	569,811	405,850	Учтены расходы на спецодежду в сумме 228,009 тыс. руб. (15,1 чел.) на основании утвержденных организацией норм выдачи спецодежды и СИЗ и прайс-листов поставщиков спецодежды. Нормы и периодичность выдачи спецодежды и спецобуви утверждены организацией на основании постановления Минтруда РФ от 29.12.1997 №68 и приказа Минтруда России от 09.12.2014 № 997н. В среднем расходы на 1 чел. составляют 15,100 тыс. руб. в год. Учтены расходы на обеспечение питьевого режима производственного персонала (15 чел.) согласно норме 2 бут. по 0,5л на человека в смену по стоимости 24 руб./бут. в расчете на 247 рабочих дней в 2023 году, на общую сумму 177,841 тыс. руб.
13.2.	расходы на канцелярские товары	0,000	5,220	5,220	Принято по предложению организации на основании договора от 24.05.2023 и сметного расчета с учетом потребности в канц.товарах с учетом доли выручки, приходящейся на деятельность по обработке ТКО 0,89.
13.3.	прочие	0,000	552,000	594,190	Учтены расходы на доставку сотрудников на мск по договору с ООО "Даниловское АТП-2" от 10.05.2023 на сумму 528 тыс. руб. и на услуги по организации видеонаблюдения по договору с ООО "ЭО "Макраб" от 01.07.2023 на сумму 24 тыс. руб. Учтены расходы на оформление лицензии на осуществление деятельности по обращению с ТКО в сумме 42,190 тыс. руб. (общая сумма расходов на лицензию составляет 210,948 тыс. руб.) в разбивке на 5 лет равными частями (организация заявила данные расходы в сумме 42,19 тыс. руб. на 2023 год по строке "Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов").
	ИТОГО базовый уровень операционных расходов	0,000	16 257,785	12 964,800	

Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования

№ п.п.	Параметры расчета расходов	Ед.изм	Операционные расходы на долгосрочный период регулирования по предложению эксперта в расчете на годовой объем				
			2023	2024	2025	2026	2027
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,060	1,047	1,040	1,040	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов	%	-	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
3.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	12 964,800	13 438,404	13 836,181	14 245,732	14 667,406

Неподконтрольные расходы

тыс. руб. (без НДС)

№ п.п.	Наименование расхода	установлено в тарифе на 2022	Значение показателей в расчете на годовой объем					Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов	
			2023		2024	2025	2026		2027
			по предложению Организации	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта		по предложению эксперта
1.	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других регулируемых организаций	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.	Налоги, сборы и другие обязательные платежи	0,000	1,795	7,528	7,528	7,528	7,528	7,528	
2.1.	расходы на обязательное страхование	0,000	0,000	5,733	5,733	5,733	5,733	5,733	Организация заявила расходы на ОСАГО трактора Беларус в составе операционных расходов п.11. Расходы на страхование учтены в соответствии с представленным счетом АО "АльфаСтрахование".
2.2.	налог на прибыль	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.3.	налог на имущество организаций	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.4.	земельный налог и арендная плата за землю	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.5.	транспортный налог	0,000	1,795	1,795	1,795	1,795	1,795	1,795	Учтено по предложению организации на основании представленного расчета исходя из мощности двигателя трактора Беларус 81,6 л.с. и налоговой ставки 22 руб./л.с.
2.6.	прочие налоги и сборы	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
3.	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	0,000	2 577,900	2 454,769	2 454,769	2 454,769	2 454,769	2 454,769	Учтены затраты на аренду линии сортировки по дог.от 28.04.2023 с ИП Посконнов (1142,857 тыс. руб.), прессов по дог.от 28.04.2023 с ИП Посконнов (113,688 тыс. руб.), земельного участка с каркасным зданием и площадкой для приема отходов по дог.от 01.01.2020 с ООО ЭО "Макраб" (250 тыс. руб.), 2 блок-контейнеров по дог.от 28.04.2023 с ИП Посконнов (114,011 тыс. руб.), 7 бункеров и 2 тележки-рохля по дог.от 28.04.2023 с ИП Посконнов (834,213 тыс. руб.). Расходы по договорам аренды учтены в соответствии со сметными расчетами в сумме амортизации и обязательных платежей, предпринимательская прибыль арендодателя из расчета исключена.
4.	Сбытовые расходы	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
5.	Экономия расходов	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
6.	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов и недополученных доходов	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
7.	Займы и кредиты	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
7.1.	Возврат сумм основного долга	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
7.2.	Проценты по займам и кредитам	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
8.	Плата за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов	0,000	1,000	0,982	0,982	0,982	0,982	0,982	Принято на основании расчета платы за выбросы загрязняющих веществ в пределах НДС.
9.	Итого неподконтрольных расходов	0,000	2 580,695	2 463,279	2 463,279	2 463,279	2 463,279	2 463,279	

Расходы на приобретение энергетических ресурсов
тыс. руб. (без НДС)

№ п.п.	Наименование расхода	Значение показателей в расчете на годовой объем						Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов	
		установлено в тарифе на 2022	2023		2024	2025	2026		2027
			по предложению Организации	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта		по предложению эксперта
1.	Расходы на электроэнергию	0,000	355,644	351,569	371,247	390,578	410,884	432,223	
	<i>Объем, кВт.ч</i>	0	57 362	57 362	57 362	57 362	57 362	57 362	Принято в соответствии с перечнем электропотребляющего оборудования, мощности и часов работы. Работы конвекторов для отопления принята в расчете на отопительный сезон (7 мес.).
	<i>Тариф, руб./кВт.ч</i>	0,00	6,20	6,13	6,47	6,81	7,16	7,54	Принята средняя цена электроэнергии за 2022 год, поставляемой ПАО ТНСэнерго для 1 ЦК напряжения СН2 с учетом индекса 2023 года 1,08. На 2024 - 2027 годы применен прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, одобренный на заседании Правительства Российской Федерации 22.09.2022, размещенный на официальном сайте Минэкономразвития России 28.09.2022
2.	Расходы на тепловую энергию	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>Объем, Гкал</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>Тариф, руб./Гкал</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Расходы на водоснабжение и водоотведение	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
3.1.	Холодная вода	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>Объем, куб. м.</i>	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>Тариф, руб./куб.м.</i>	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
3.2.	Стоки	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>Объем, куб. м.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>Тариф, руб./куб.м.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Расходы на природный газ	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>Объем, тыс. куб. м.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>Тариф, руб./тыс. куб. м.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Расходы на иные виды топлива и энергетические ресурсы	0,000	1 042,510	881,534	897,402	909,966	922,705	935,623	
5.1.	бензин	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>количество, л</i>	0	0	0	0	0	0	0	
	<i>цена, руб./л</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2.	дизельное топливо	0,000	953,610	881,534	897,402	909,966	922,705	935,623	
	<i>количество, л</i>	0	16 730	16 730	16 730	16 730	16 730	16 730	Расход диз.топлива принят по предложению организации на основании расчета потребности в диз.топливе для трактора-экскаватора.
	<i>цена, руб./л</i>	0,00	57,00	52,69	53,64	54,39	55,15	55,92	Средняя рыночная цена на диз.топливо за 2022 год по данным Росстата с учетом индекса на 2023 год. На 2024 - 2027 годы применен прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, одобренный на заседании Правительства Российской Федерации 22.09.2022, размещенный на официальном сайте Минэкономразвития России 28.09.2022
5.3.	прочие энергетические ресурсы	0,000	88,900	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	Расходы на масла и смазки учтены в расходах на эксплуатацию объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов (п.4 Операционных расходов).
6.	ИТОГО	0,000	1 398,154	1 233,103	1 268,649	1 300,544	1 333,589	1 367,846	

Расчет НВВ

тыс. руб. (без НДС)

№ п.п.	Наименование расхода	Значение показателей в расчете на годовой объем						Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов	
		установлено в тарифе на 2022	2023		2024	2025	2026		2027
			по предложению Организации	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта		по предложению эксперта
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	0,000	16 257,785	12 964,800	13 438,404	13 836,181	14 245,732	14 667,406	
2.	Неподконтрольные расходы	0,000	2 580,695	2 463,279	2 463,279	2 463,279	2 463,279	2 463,279	
3.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	0,000	1 398,154	1 233,103	1 268,649	1 300,544	1 333,589	1 367,846	
4.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	0,000	144,662	102,472	102,472	102,472	102,472	102,472	Учтены амортизационные отчисления по трактору Беларусь и весам автомобильным исходя из первоначальной стоимости и максимального срока полезного использования (п. Методических указаний).
5.	Нормативная прибыль	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
5.1.	Выплаты по коллективному договору	0,000	0,000						
5.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0,000	0,000						
6.	Расчетная предпринимательская прибыль	0,000	1 019,015	838,134	863,591	885,075	907,205	930,001	п. 25 Методических указаний
7.	Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, электроэнергии, тепловой энергии, газа и других ресурсов, полученных из отходов	0,000	0,000						
8.	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования	0,000	0,000						
9.	Величина изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания	0,000	0,000						
10.	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	0,000	0,000	0,000					
11.	Корректировка НВВ с учетом отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы	0,000	0,000						

12.	Корректировка НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности	0,000	0,000						
13.	ИТОГО необходимая валовая выручка	0,000	21 400,311	17 601,788	18 136,395	18 587,551	19 052,277	19 531,004	
14.	Динамика необходимой валовой выручки, %	x	x	x	103,04	102,49	102,50	102,51	

Расчет тарифа

№ п.п.	Наименование расхода	Ед.изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем					Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов
			2023		2024			
			по предложению Организации	по предложению эксперта	по предложению эксперта			
					Всего за год	с календарной разбивкой		
			с 01.01 по 30.06.	с 01.07. по 31.12.				
1.	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	21 400,311	17 601,788	18 136,395	8 800,907	9 335,488	
2.	Сглаживание	тыс. руб.	0,000	0,000	0,000			
3.	Необходимая валовая выручка после сглаживания	тыс. руб.	21 400,311	17 601,788	18 136,395	8 800,907	9 335,488	
4.	Масса твердых коммунальных отходов	тыс. т	6,746	9,530	9,530	4,7650	4,7650	Масса ТКО принята в соответствии с данными территориальной схемы обращения с отходами.
5.	Тариф на услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	руб./ т	3 172,30	1 846,99	1 903,08	1 846,99	1 959,18	
6.	Темп роста тарифа	%	x	x	103,04	100,00	106,07	

Расчет тарифа (продолжение)

№ п.п.	Наименование расхода	Ед.изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем								
			2025			2026			2027		
			по предложению эксперта			по предложению эксперта			по предложению эксперта		
			Всего за год	с календарной разбивкой		Всего за год	с календарной разбивкой		Всего за год	с календарной разбивкой	
с 01.01 по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	с 01.01 по 30.06.		с 01.07. по 31.12.	с 01.01 по 30.06.		с 01.07. по 31.12.				
1.	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	18 587,551	9 293,776	9 293,776	19 052,277	9 293,799	9 758,478	19 531,004	9 758,482	9 772,522
2.	Сглаживание	тыс. руб.	0,000			0,000			0,000		
3.	Необходимая валовая выручка после сглаживания	тыс. руб.	18 587,551	9 293,776	9 293,776	19 052,277	9 293,799	9 758,478	19 531,004	9 758,482	9 772,522
4.	Масса твердых коммунальных отходов	тыс. т	9,530	4,7650	4,7650	9,530	4,7650	4,7650	9,530	4,7650	4,7650
5.	Тариф на услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	руб./ т	1 950,43	1 950,43	1 950,43	1 999,19	1 950,43	2 047,95	2 049,42	2 047,95	2 050,90
6.	Темп роста тарифа	%	102,49	99,55	100,00	102,50	100,00	105,00	102,51	100,00	100,14

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА
организации, осуществляющей обработку твердых коммунальных отходов на 2023-2027 годы

ООО "СКОКОВО"

(наименование организации)

1. Паспорт производственной программы в сфере услуг по обработке твердых коммунальных отходов на 2023-2027 годы

Регулируемая организация:

ООО "СКОКОВО"

150044, Ярославская область, г.Ярославль, пр-кт Октября, д.89, офис 403

Ответственное лицо (Ф.И.О., должность, телефон):

Савченко Ж.Ю., бухгалтер, (4852)588-488

Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент регулирования тарифов Ярославской области

Адрес: 150000, Россия, г. Ярославль, ул. Чайковского, д. 42а

Ответственное лицо (Ф.И.О., должность, телефон): Петрова Людмила Александровна, консультант отдела предельных индексов, регулирования цен на социально-значимые товары и услуги, (4852) 40-06-63.

2. Планируемый объем реализации услуг по обработке твердых коммунальных отходов, отчет о фактических объемах за истекший период

№ п.п.	Наименование показателя	Единицы изменения	Истекший период (2022 год)	Период регулирования				
				2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Объем реализации услуг	тыс.т	0,000	9,530	9,530	9,530	9,530	9,530

3. Перечень плановых мероприятий по текущей эксплуатации объектов, мероприятий по текущему и (или) капитальному ремонту объектов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации, отчет о выполнении мероприятий за истекший период

№ п.п.	Наименование мероприятия	Единицы измерения	Истекший период (2022 год)	Период регулирования					
				Финансовые потребности на реализацию мероприятия, всего	в том числе:				
					2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Мероприятия по текущей эксплуатации объектов	тыс.руб.	0,000	5 196,773	955,087	999,483	1 039,043	1 080,186	1 122,974
1.1.	Проверка весового хозяйства	тыс.руб.		167,194	30,700	32,143	33,429	34,766	36,156
1.2.	Проверка дозиметра	тыс.руб.		49,287	9,050	9,475	9,854	10,249	10,658
1.3.	ТО спецтехники	тыс.руб.		2 132,542	391,576	409,980	426,379	443,434	461,172
1.4.	ТО оборудования	тыс.руб.		383,827	70,478	73,790	76,742	79,812	83,004
1.5.	Обработка территорий и помещений	тыс.руб.		1 137,135	208,800	218,614	227,358	236,452	245,911
1.6.	Эксплуатация производственной базы	тыс.руб.		1 110,994	204,000	213,588	222,132	231,017	240,257
1.7.	Услуги ассенизаторской машины	тыс.руб.		163,381	30,000	31,410	32,666	33,973	35,332
1.8.	Установка индивидуальных шкафчиков для одежды	тыс.руб.		52,415	10,483	10,483	10,483	10,483	10,483
2.	Мероприятия по текущему и (или) капитальному ремонту объектов	тыс.руб.	0,000	2 897,101	531,964	556,966	579,245	602,415	626,511
2.1.	Текущий ремонт спецтехники Беларусь	тыс.руб.		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2.	Текущий ремонт оборудования	тыс.руб.		2 580,169	473,769	496,036	515,878	536,513	557,973
2.3.	Текущий ремонт помещения	тыс.руб.		316,933	58,195	60,930	63,367	65,902	68,538

4. Плановые и фактические значения показателей эффективности объектов

Показатель	Единицы измерения	Истекший период (2022 год)	Период регулирования				
			2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
Доля твердых коммунальных отходов, направляемых на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку	%	-	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000

Приложение 2
к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Операционные расходы (базовый уровень)

тыс. руб. (без НДС)

№ п/п	Наименование расхода	Значение показателей в расчете на годовой объем		Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов
		предложение Организации на 2023 год	предложение эксперта на 2023 год	
1.	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 551,598	822,439	Учтены расходы на проволоку и биг-бэги, масла и антифризы для транспортных средств. Масса ВМР определена в размере 12% от массы принимаемых ТКО по производственной программе. В расчете доля ВМР, подлежащих кипированию проволокой, учтена в размере 61% и ВМР, подлежащих упаковке в мягкие контейнеры, учтена в размере 39%. Данное распределение обусловлено морфологическим составом ТКО. Расходы на масла приняты на основании потребности в маслах, смазках и антифризах с учетом норм расхода на 100 л топлива.
2.	Расходы на текущий и капитальный ремонт основных средств объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов	2 214,280	366,631	Учтены расходы на техническое обслуживание и ремонт оборудования мусоросортировочного комплекса "7GreenLine-Prof-спецаказа" и мини-погрузчика на основании оборотно-сальдовых ведомостей по ТО и ремонту за 2022 год с индексом на 2023 1,06. Оборудование МСК введено в эксплуатацию в 2021 году, работает не на полную мощность. График плановых ремонтных работ не представлен. Ремонт осуществляется по мере необходимости замены деталей.
3.	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	13 805,779	9 388,477	
3.1.	ОПП	6 267,399	6 267,399	
	Численность (среднесписочная), принятая для расчета	21,00	21,00	Учтено в соответствии с представленным штатным расписанием на 01.05.2023 с учетом требований технической документации на мусоросортировочную линию, что не превышает расчет в соответствии с рекомендациями по нормированию труда работников внешнего благоустройства, утвержденных приказом Департамента ЖКХ Министерства строительства РФ от 06.12.1994 г. № 13. Принято 8 сортировщиков, в 2 смены, 2 мастера, 2 водителя, сторож.
	Средняя оплата труда, руб.	24 870,630	24 870,63	Принято в соответствии с утвержденным штатным расписанием на 01.05.2023, что не превышает статистических данных по Ярославской области по виду деятельности "Сбор, обработка и утилизация отходов" за 2022 год с учетом индекса на 2023 годы 1,06.
3.2.	ИТР	1 420,824	335,100	
	Численность (среднесписочная), принятая для расчета	4,00	1,00	На основании представленного штатного расписания на 01.05.2023 учтены: слесарь-ремонтник и электромеханик по 0,5 ставки каждый, для ремонта и обслуживания электрооборудования и транспортных средств.
	Средняя оплата труда, руб.	29 600,500	27 925,00	Принято в соответствии с утвержденным штатным расписанием на 01.05.2023, что не превышает статистических данных по Ярославской области по виду деятельности "Сбор, обработка и утилизация отходов" за 2022 год с учетом индекса на 2023 годы 1,06.
3.3.	АУП	2 907,156	602,779	
	Численность (среднесписочная), принятая для расчета	2,00	1,00	На основании представленного штатного расписания на 01.05.2023 учтены руководитель организации и эколог по 0,5 ставки каждый.
	Средняя оплата труда, руб.	121131,50	50231,60	Принято по статистическим данным в размере средней заработной платы по Ярославской области за 2022 год с индексом 2023 года 1,06.
3.4.	отчисления на социальные нужды всего	3 210,400	2 183,199	
	процент отчислений на социальные нужды	30,30	30,30	
4.	Расходы на эксплуатацию объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов	414,718	166,210	Учтены расходы на поверку весов (проводится ежегодно) по дог.от 24.08.2022 №235 в сумме 47,083 тыс. руб.; на проведение лабораторных исследований воздуха и уровня шума по дог.от 09.03.2022 №10-л на сумму 109,719 тыс. руб. Расходы рассчитаны с учетом индекса 2023 года 1,06. Из расчета исключены расходы на анализ почвы, грунтовых вод, исследование отходов, воды из нагорной канавы, питьевой воды, т.к. данные расходы не являются обязательными при обработке ТКО.
5.	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	315,040	307,440	

5.1.	Расходы на оплату услуг связи	315,040	307,440	Учтено по договору с АО "ЭР-телеком холдинг" от 26.01.2018 исходя из установленной ежемесячной абонентской платы в расчете на 12 месяцев.
5.2.	Расходы на оплату вневедомственной охраны	0,000	0,000	
5.3.	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	0,000	0,000	
5.4.	Расходы на оплату других работ и услуг, не относящихся к расходам на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	0,000	0,000	
6.	Расходы на служебные командировки	0,000	0,000	
7.	Расходы на обучение персонала	71,250	49,288	Расходы на обучение учтены в соответствии с принятой численностью сотрудников, расценок по видам обучения на основании представленных договоров и периодичности, установленной по каждому виду обучения.
8.	Лизинговый платеж	0,000	0,000	
9.	Арендная плата	19,200	0,000	Организация заявила расходы на аренду легкового автомобиля Тойота Харриер у физ.лица. Расходы экспертом не учтены по причине отсутствия их обоснованности.
10.	Расходы на уплату процентов и займов по кредитам, не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	0,000	0,000	
11.	Расходы на обязательное страхование	0,000	0,000	
12.	Общехозяйственные расходы	73,760	36,710	Учтены расходы на канц.товары и песко-соляную смесь для обработки подъездной дороги в размере фактических расходов за 2022 год с учетом индекса 2023 года 1,06.
13.	Другие расходы, в том числе:	7 759,808	1 656,953	
13.1.	расходы по охране труда и технике безопасности	626,820	523,318	Учтены расходы на медицинские осмотры в сумме 75,049 тыс. руб., из расчета расходов на мед.осмотры исключены расходы на пред- и пост-рейсовые осмотры, т.к. в соответствии с представленным договором работники ОП Углич не включены; расходы на питьевую воду для производственного персонала учтены в сумме 94,191 тыс. руб. (из расчета работы АУП в режиме 5-дн. раб.недели и работы ОПП и ИТР 15 чел. в смену (365 дн.)); техническое обслуживание средств пожарной сигнализации учтено по дог.от 01.10.2022 № 303-ГО с ФГУП "Охрана" на сумму 29,974 тыс. руб.; расходы на перезарядку огнетушителей учтены в размере фактически понесенных расходов за 2022 год в сумме 17,717 тыс. руб. в разбивке на 5 лет (периодичность перезарядки для огнетушителей); расходы на спецодежду учтены в соответствии с утвержденными нормами выдачи в разрезе специалистов на сумму 320,56 тыс. руб.
13.2.	расходы на канцелярские товары	0,000	0,000	
13.3.	прочие	7 132,988	1 133,635	Учтены расходы на техосмотр погрузчиков в сумме 1,4 тыс. руб., расходы по договору от 08.01.2023 на доставку сотрудников на мск в сумме 1095 тыс. руб., расходы на аренду дозиметра по дог.от 01.09.2022 № 188/А/О в сумме 12 тыс. руб., расходы на дезинфекцию и дезинсекцию по дог.от 01.04.2022 №29 в сумме 25,223 тыс. руб., расходы на утилизацию шин по дог. 9604У на сумму 0,012 тыс. руб. Расходы на аренду погрузчика с ИП Рахаев (погрузка "хвостов" сортировки на мультилифты) учтены в разделе "Неподконтрольные расходы"
	ИТОГО базовый уровень операционных расходов	26 225,433	12 794,148	

Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования

№ п.п.	Параметры расчета расходов	Ед.изм	Долгосрочный период регулирования по предложению эксперта с 01.07 (в расчете на годовой объем)		
			2023	2024	2025
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,060	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов	%	-	1,00%	1,00%
3.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	12 794,148	13 261,518	13 654,059
4.	Динамика операционных расходов	%	x	103,65	102,96

Неподконтрольные расходы

тыс. руб. (без НДС)

№ п.п.	Наименование расхода	Значение показателей в расчете на годовой объем				Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов
		2023		2024		
		по предложению Организации	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта	
1	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других регулируемых организаций	0,000	0,000	0,000	0,000	
2	Налоги, сборы и другие обязательные платежи	142,752	116,698	116,698	116,698	
2.1.	расходы на обязательное страхование	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.2.	налог на прибыль	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.3.	налог на имущество организаций	27,016	6,942	6,942	6,942	Организация заявила расходы по налогу на имущество: недвижимый комплекс Полигон, забор, проезжая часть дороги. Учтен на лог на имущество по проезжей части дороги, остальные объекты не учтены, т.к. не относятся к деятельности по обработке.
2.4.	земельный налог и арендная плата за землю	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.5.	транспортный налог	10,091	10,091	10,091	10,091	Учтен транспортный налог на основании расчета исходя из мощности и ставки налога 22 руб./л.с по транспортным средствам: автоцистерна - 5,7 тыс. руб., мини-погрузчик - 1,092 тыс. руб., трактор - 3,3 тыс.
2.6.	прочие налоги и сборы	105,645	99,665	99,665	99,665	Учтено на основании представленной декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2022 год в размере платы за выбросы в пределах ндв (98,64 тыс. руб.) и платы за размещение отходов производства (1,025 тыс. руб.)
3	Арендная и концессионная плата, лизинговые платежи	387,451	1 621,246	1 621,246	1 621,246	Учтено в соответствии с представленными договорами аренды земельных участков от 15.01.2018: по дог. №3526 в сумме 75,732 тыс. руб. (в доле 0,28 от общей площади зем.участка и суммы арендной платы за весь участок 267,385 тыс. руб.), т.к. на участок сортировки приходится 14643 кв.м из 51700 кв.м, по договору № 3527 в сумме 3,83 тыс. руб. Учтена концессионная плата в соответствии с концессионным соглашением от 15.12.2017 в сумме 100 тыс. руб. Учтены расходы на аренду фронтального погрузчика в сумме 1441,684 тыс. руб. (организация заявила данные расходы в составе операционных расходов п.13.3).
4	Сбытовые расходы	0,000	0,000	0,000	0,000	
5	Экономия расходов	0,000	0,000	0,000	0,000	
6	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов и недополученных доходов	0,000	0,000	0,000	0,000	
7	Займы и кредиты	0,000	0,000	0,000	0,000	
7.1.	Возврат сумм основного долга	0,000	0,000	0,000	0,000	
7.2.	Проценты по займам и кредитам	0,000	0,000	0,000	0,000	

8	Плата за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов	0,000	0,000	0,000	0,000	
9	Итого неподконтрольных расходов	530,203	1 737,944	1 737,944	1 737,944	
10.	Динамика неподконтрольных расходов, %	x	x	100,00	100,00	

Расходы на приобретение энергетических ресурсов
тыс. руб. (без НДС)

№ п.п.	Наименование расхода	Значение показателей в расчете на годовой объем				Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов
		2023		2024		
		по предложению Организации	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта	
1.	Расходы на электроэнергию	838,751	475,547	502,178	528,291	
	<i>Объем, кВт.ч</i>	137 265	77 831	77 831	77 831	Принято исходя из фактического удельного расхода электроэнергии на 1 тонну обработанных отходов за 2022 год с учетом потребляемой мощности оборудованием мусоросортировочного комплекса и часов работы в год в расчете на плановую массу обработки ТКО.
	<i>Тариф, руб./кВт.ч</i>	6,11	6,11	6,45	6,79	Учтено на уровне предложения организации, что соответствует средневзвешенной стоимости электроэнергии за 2022 год с учетом индекса 2023 года 1,08.
2.	Расходы на тепловую энергию	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>Объем, Гкал</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>Тариф, Руб./Гкал</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Расходы на водоснабжение и водоотведение	11,955	11,955	12,433	12,930	
3.1.	Холодная вода	9,706	9,706	10,094	10,498	
	<i>Объем, куб. м.</i>	240,00	240,00	240,00	240,00	Объем принят на основании договора с ГП "Северный водоканал" от 13.04.2021 № УГ0627. Вода требуется на хозяйственные нужды, осуществляется забор воды автофургоном, объем поставки воды в месяц фиксированный 20 куб.м.
	<i>Тариф, руб./куб.м.</i>	40,44	40,44	42,06	43,74	Тариф установлен на 2023 год для ГП "Северный водоканал"
3.2.	Стоки	2,249	2,249	2,339	2,432	
	<i>Объем, куб. м.</i>	240,00	240,00	240,00	240,00	Объем принят на основании договора с ГП "Северный водоканал" от 13.04.2021 № УГ0661.
	<i>Тариф, руб./куб.м.</i>	9,37	9,37	9,74	10,13	Тариф установлен на 2023 год для ГП "Северный водоканал"
4.	Расходы на природный газ	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<i>Объем, тыс. куб. м.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>Тариф, руб./тыс. куб. м.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Расходы на иные виды топлива и энергетические ресурсы	2 223,429	2 073,975	2 109,758	2 138,091	
5.1.	бензин	9,519	0,000	0,000	0,000	
	<i>количество, л</i>	0	0,00	0,00	0,00	
	<i>цена, руб./л</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2.	дизельное топливо	2 127,910	1 987,975	2 023,758	2 052,091	
	<i>количество, л</i>	47 662	47 661,83	47 661,83	47 661,83	Принято по предложению организации, на основании расчета исходя из нормы расхода топлива, графика работы и планируемой массы обработки ТКО.
	<i>цена, руб./л</i>	44,65	41,71	42,46	43,06	Принято на уровне средневзвешенной фактической цены диз.топлива за 2022 год с учетом индекса 2023 года 0,986.
5.3.	прочие энергетические ресурсы (уголь)	86,000	86,000	86,000	86,000	
	<i>количество, т</i>	10,000	10,00	10,00	10,00	Расходы на покупку угля учтены экспертом согласно представленному договору на поставку угля на 2022 год (договор с ООО "Межрегионуглеснаб") с учетом индекса 2023 года. Организация представила расчет потребности угля, приказ об утверждении норм расхода, техническую документацию на отопительный угольный котел. Цена по факту с учетом доставки на полигон (учитывает удаленность) 8600 руб./т (НДС не облагается), ежегодная потребность для отопления 10 тонн.
	<i>цена, руб./т</i>	8 600,000	8 600,00	8 600,00	8 600,00	
6.	ИТОГО	3 074,139	2 561,477	2 624,369	2 679,312	
7.	Динамика расходов на энергоресурсы, %	x	x	102,46	102,09	

Расчет НВВ
тыс. руб. (без НДС)

№ п.п.	Наименование расхода	Значение показателей в расчете на годовой объем				Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов
		2023		2024	2025	
		по предложению Организации	по предложению эксперта	по предложению эксперта	по предложению эксперта	
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	26 225,433	12 794,148	13 261,518	13 654,059	
2.	Неподконтрольные расходы	530,203	1 737,944	1 737,944	1 737,944	
3.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	3 074,139	2 561,477	2 624,369	2 679,312	
4.	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов	2 136,304	1 653,420	1 653,420	1 653,420	Принято по расчету эксперта на максимальный срок эксплуатации (п.34 Основ ценообразования). Исключены объекты, относящиеся к полигону (единый недвижимый комплекс Полигон, забор металлический).
5.	Нормативная прибыль	0,000	0,000	0,000	0,000	
5.1.	Выплаты по коллективному договору	0,000	0,000	0,000	0,000	
5.2.	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0,000	0,000	0,000	0,000	
6.	Расчетная предпринимательская прибыль	1 598,300	937,349	963,863	986,237	п. 55 Основ ценообразования
7.	Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, электроэнергии, тепловой энергии, газа и других ресурсов, полученных из отходов	0,000	0,000	0,000	0,000	
8.	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования	0,000	0,000	0,000	0,000	

9.	Величина изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания	0,000	0,000	0,000	0,000	
10.	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	0,000	0,000	0,000	0,000	
11.	Корректировка НВВ с учетом отклонения показателя ввода и вывода объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, и изменения утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы	0,000	0,000	0,000	0,000	
12.	Корректировка НВВ с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объектов концессионного соглашения по эксплуатации объектов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, соглашения о государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве, по договору аренды соответствующих объектов, находящихся в государственной или муниципальной собственности или муниципальной собственности, по реализации инвестиционной программы, производственной программы регулируемой организации при недостижении регулируемой организацией показателей эффективности	0,000	0,000	0,000	0,000	
13.	ИТОГО необходимая валовая выручка	33 564,379	19 684,339	20 241,114	20 710,972	
14.	Динамика необходимой валовой выручки, %	x	x	102,83	102,32	

Расчет тарифа

№ п.п.	Наименование расхода	Ед.изм.	Значение показателей в расчете на годовой объем							Обоснование причин исключения из расчета тарифов экономически необоснованных расходов	
			2023		2024			2025			
			по предложению Организации	по предложению эксперта	Всего за год	с 01.01. по 30.06	с 01.07 по 31.12	Всего за год	с 01.01. по 30.06		с 01.07 по 31.12
1.	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	33 564,379	19 684,339	20 241,114	9842,206	10 398,908	20 710,972	10355,48612	10 355,486	
2.	Масса твердых коммунальных отходов	тыс. т	25,948	25,948	25,948	12,974	12,974	25,948	12,974	12,974	Масса обработки ТКО принята по тер.схеме.
4.	Тариф на услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	руб./ т	1 293,52	758,61	780,06	758,61	801,52	798,17	798,17	798,17	
5.	Темп роста тарифа	%	x	x	102,83	100,00	105,66	102,32	99,58	100,00	

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА
организации, осуществляющей обработку твердых коммунальных отходов, на 2023-2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "Хартия", Обособленное подразделение "УГЛИЧ"
(наименование организации)

1. Паспорт производственной программы в сфере услуг по обработке твердых коммунальных отходов на 2023 - 2025 годы

Регулируемая организация: Общество с ограниченной ответственностью "Хартия", Обособленное подразделение "УГЛИЧ"

127106, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Отрадное, проезд Нововладыкинский, д. 8Б

Ответственное лицо (Ф.И.О., должность, телефон): Костенко Н. В., руководитель направления отдела анализа и тарифообразования, +74997502365

Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент регулирования тарифов Ярославской области

Адрес: 150000, Россия, г. Ярославль, ул. Чайковского, д. 42а

Ответственное лицо (Ф.И.О., должность, телефон): Петрова Людмила Александровна, консультант отдела предельных индексов, регулирования цен на социально-значимые товары и услуги, (4852) 40-06-63

2. Планируемый объем реализации услуг по обработке твердых коммунальных отходов, отчет о фактических объемах за истекший период

№ п.п.	Наименование показателя	Единицы измерения	Истекший период (2022 год)	Период регулирования		
				2023 год	2024 год	2025 год
1.	Объем реализации услуг	тыс.т	-	25,948	25,948	25,948

3. Перечень плановых мероприятий по текущей эксплуатации объектов, мероприятий по текущему и (или) капитальному ремонту объектов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации, отчет о выполнении мероприятий за истекший период

№ п.п.	Наименование мероприятия	Единицы измерения	Истекший период (2022 год)	Период регулирования			
				Финансовые потребности на реализацию мероприятия, всего	2023 год	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Мероприятия по текущей эксплуатации объектов	тыс.руб.	0,00	521,22	166,21	174,02	180,98
1.1.	Проверка весов		-	156,50	49,91	52,25	54,34
1.2.	Анализ воздуха и уровня шума в связи с эксплуатацией мусоросортировочного комплекса	тыс.руб.	-	364,71	116,30	121,77	126,64
2.	Мероприятия по по текущему и (или) капитальному ремонту объектов	тыс.руб.		1 149,71	366,63	383,86	399,22
2.1.	Текущий ремонт и обслуживание мини-погрузчика ХСМГ ХС740RU	тыс.руб.	-	352,07	112,271	117,548	122,249
2.2.	Текущий ремонт оборудования мусоросортировочного комплекса	тыс.руб.	-	797,64	254,360	266,315	276,968

4. Плановые и фактические значения показателей эффективности объектов

№ п.п.	Показатель	Единицы измерения	Истекший период (факт)	Период регулирования		
			2022 год	2023 год	2024	2025
	Доля твердых коммунальных отходов, направляемых на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку	%	-	12,000	12,000	12,000