

к протоколу заседания правления
департамента по тарифам
Новосибирской области
от 16.11.2022 № 48

ДОКЛАД

**департамента по тарифам Новосибирской области по результатам
рассмотрения заявления об установлении предельных тарифов на
захоронение твердых коммунальных отходов для ООО СК «Родник»,
осуществляющего деятельность по обращению с твердыми
коммунальными отходами на территории города Новосибирск
на 2023-2027 годы**

В соответствии с пунктами 6, 7 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами (далее – Правила), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами», Общество с ограниченной ответственностью Строительная компания «Родник» (ОГРН 1135476183281, ИНН 5410781950, юридический адрес: город Новосибирск, ул. Тюленина, 26, офис 318), (далее – ООО СК «Родник», оператор), представило в департамент по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) заявление (вх. № 1801/33 от 04.08.2022) с приложением копий необходимых документов для установления тарифов на обработку твердых коммунальных отходов (далее – ТКО) на 2023-2027 годы.

Рассмотрение заявления производилось в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

- Федеральный закон от 24.06.1998 № 89-ФЗ «Об отходах производства и потребления»;

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

- Правила регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами»;

- Методические указания по расчету регулируемых тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами, утвержденные приказом ФАС России от 21.11.2016 № 1638/16 (далее – Методические указания);

- Постановление Правительства РФ 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»;

- Постановление Правительства Новосибирской области от 26.09.2016 № 292-п «Об утверждении территориальной схемы обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами, Новосибирской области» (ред. от 04.04.2022), (далее – Территориальная схема);

- Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов Минэкономразвития России от 22.09.2022 (далее – Прогноз);

Расчет тарифов на долгосрочный период 2023-2027 годов осуществлен методом индексации в соответствии с положениями раздела VII Основ. При выборе метода регулирования департамент руководствовался п. 28 Основ, положениями п. 6 раздела II Методических указаний.

Тарифы на 2023 и последующие годы рассчитаны в соответствии с показателями прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов Минэкономразвития России от 27.09.2022 (далее – прогноз).

Расчет массы ТКО представлен в приложении № 1;

Расчет тарифа представлен в приложении № 2;

Расчет операционных расходов представлен в приложении № 3;

Расчет неподконтрольных расходов представлен в приложении № 4.

1. Краткая характеристика объекта регулирования.

ООО СК «Родник» осуществляет деятельность по обработке ТКО, имеет лицензию на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности № (54)-2309-СТ/П от 01 декабря 2016 года. Разрешенные виды работ (услуг), выполняемых (оказываемых) в составе лицензируемого вида деятельности: сбор, обработка и транспортирование отходов IV класса опасности.

2. Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим деятельность в сопоставимых условиях

Наименование расхода	Единица измер.	2020	2021		2022		2023	
		план	план	Темп изменения, относительно предыдущего года, %	план	Темп изменения, относительно предыдущего года, %	план	Темп изменения, относительно предыдущего года, %
Операционные расходы	тыс. руб.	26953,48	27644,56	+2,56	28544,95	+3,26	5325,01	-81,35
Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	<u>7436,70</u>	<u>3013,91</u>	-59,47	120,88	-95,99	323,62	167,71
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс. руб.	2135,94	1536,23	-28,08	1743,9	+13,52	4272,67	145,01
Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.	1826,31	1609,73	-11,86	0,00	-100,00	496,06	
Величина изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания	тыс. руб.				-4689,52	-100,00	0,00	-100,00
Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс. руб.				8669,58	+100,0	4321,52	-50,15

ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	38352,43	33804,43	-11,86	34389,80	+1,73	14738,88	-57,14
---	-----------	----------	----------	--------	----------	-------	----------	--------

Анализ необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим деятельность в сопоставимых с оператором условиях невозможен, так как на территории НСО отсутствуют организации, условия осуществления деятельности которых сопоставимы с ООО СК «Родник».

3. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета массы отпуска услуг.

3.1 Масса твердых коммунальных отходов, тонн

Предложение оператора	Предложение департамента
5140,00	13329,40

Согласно п. 14 Методических указаний расчетная масса ТКО на календарный год определена департаментом, исходя из данных Территориальной схемы (таблица 4).

3.2 Расчет необходимой валовой выручки, тыс. руб.

Предложение оператора	Предложение департамента	Отклонение
19797,00	14738,88	5058,12

Расчёт необходимой валовой выручки (далее – НВВ) выполнен в соответствии с разделом IV Основ.

в том числе по следующим группам затрат:

3.2.1 Операционные расходы, тыс. руб.

Предложение оператора	Предложение департамента	Отклонение
6642,00	5325,01	1316,99

в том числе по следующим статьям затрат:

3.2.1.1 Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды, тыс.руб.

Предложение оператора	Предложение департамента	Отклонение
3200,00	1641,15	1558,85

в том числе:

В соответствии со штатным расписанием представленным оператором, численность персонала составляет 2 штатные единицы и не превышает нормативного значения, определенного в соответствии с пунктом 2.3.1 рекомендаций по нормированию. Среднемесячная заработная плата, согласно предложению оператора составляет 93333,33 руб. и превышает среднемесячную номинальную начисленную заработную плату по Новосибирской области по виду деятельности «Обработка и утилизация отходов» (данные Новосибирскстата: <https://novosibstat.gks.ru/folder/31847;43361,00> руб./чел.).

Согласно пункту 42 Основ при определении расходов на оплату труда, включаемых в необходимую валовую выручку, размер фонда оплаты труда определяется с учетом отраслевых тарифных соглашений, коллективных договоров, заключенных регулируемой организацией, и планового и (или) фактического уровня фонда оплаты труда, сложившегося за последний период регулирования в регулируемой организации и других регулируемых организациях, осуществляющих аналогичные виды регулируемой деятельности в сопоставимых условиях, а также с учетом официальной статистической информации, предоставляемой или распространяемой субъектами официального статистического учета для соответствующего субъекта Российской Федерации в установленном порядке, о средней заработной плате в регионе по соответствующему виду экономической деятельности с учетом прогнозного индекса потребительских цен.

Фонд оплаты труда рассчитан департаментом на 2 штатные единицы, исходя из непревышения среднемесячной номинальной начисленной заработной платы по виду деятельности «Обработка и утилизация отходов» и составил $43361,00 \times 12 \times 2 / 1000 = 1262,42$ тыс. руб. в год. Отчисления на социальные нужды 30,00%, что составляет 378,73 тыс. руб. – суммарный тариф страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование согласно ст. 425 Налогового кодекса Российской Федерации от 05.08.2000 № 117-ФЗ.

Таким образом, сумма расходов на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала составит $1262,42 + 378,73 = 1641,15$ тыс. руб.

3.2.1.3 Расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, тыс.руб.

Предложение оператора	Предложение департамента	Отклонение
200,00	00,00	200,00

Фактические затраты по данной статье за 2021 год оператором не отражены. Оператором так же не представлены какие-либо пояснения и документы, обосновывающие заявленные по данной статье расходы. С учетом положений

пункта 22 Правил указанные затраты исключены департаментом из расчета НВВ в полном объеме.

3.2.1.4 Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, тыс.руб.

Предложение оператора	Предложение департамента	Отклонение
2161,00	3377,54	1216,54

в том числе:

а) Расходы на оплату услуг связи в сумме 40,00 тыс.руб. определены согласно пп (е) п.14 Основ, включены в состав НВВ в соответствии с предложением оператора и не превышают значение, рассчитанное на основании фактической суммы затрат за 2021 год (в соответствии с представленными документами) с учетом индекса потребительских цен (далее – ИПЦ) на 2022 год =1,139 и ИПЦ на 2023 год =1,06, в соответствии с Прогнозом.

б) Расходы на оплату вневедомственной охраны в сумме 71,00 тыс.руб. определены согласно пп (е) п.14 Основ, включены в состав НВВ в соответствии с предложением оператора и не превышают значение, рассчитанное на основании фактической суммы затрат за 2021 год (в соответствии с представленными документами) с учетом ИПЦ на 2022 год =1,139 и ИПЦ на 2023 год =1,06, в соответствии с Прогнозом.

в) Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг составляют 724,40 тыс.руб. Предложение департамента сформировано согласно пп (е) п.14 Основ, исходя из подтвержденных фактических расходов оператора по данной статье за 2021 год с учетом ИПЦ на 2022 год =1,139 и ИПЦ на 2023 год =1,06, в соответствии с Прогнозом.

г) Расходы на оплату других работ и услуг, не относящихся к расходам на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности включены в состав НВВ в соответствии с расчетом департамента составляют 2542,14 тыс.руб. – оплата услуг по разгрузке, сбору, сортировке ТКО и уборке территории.

Определить цены на данный вид услуг в соответствии с пп (а-е) п.14 Основ не представляется возможным, поэтому департаментом произведен анализ соразмерности планируемых оператором и фактически осуществленных затрат. Оператором в качестве обоснования представлен договор от 01.04.2020 б/н с ООО «Гофра коллектинг» и акты от приемке выполненных работ за 2021 год на общую сумму 1203,49 тыс.руб., в том числе:

- 385,00 тыс.руб. – расходы на оплату услуг по уборке территории (35,00 тыс.руб. в месяц);

- 818,49 тыс.руб. – расходы на оплату услуг по обработке ТКО (27283,1 м³ * 30,00 руб. за 1 м³).

Планируемый объем ТКО в расчете департамента пропорционален фактической массе обработанных ТКО на объекте и составляет: 13329,4 тыс.тонн / 5141,04 тыс.тонн * 27283,1 м³ = 70738,09 м³.

Расходы по данной статье определены в соответствии с представленным договором и составляют: 35,00*12+70738,09*30= 2542,14 тыс.руб.

3.2.1.2 Общехозяйственные расходы

В составе общехозяйственных расходов департаментом учтены суммы затрат согласно договору на возмещение затрат от 01.04.2019 б/н: на сервисное обслуживание котельного оборудования, газопровода, установленных на объекте, пожарную сигнализацию, техобслуживание пожарной сигнализации.

Фактические расходы за 2021 год составили 253,71 тыс.руб., в том числе:

160,08 тыс.руб. – расходы на сервисное обслуживание котельного оборудования, газопровода, установленных на объекте;

90,00 тыс.руб. – расходы на техническое обслуживание пожарной сигнализации;

3,63 тыс.руб. – расходы на техническое обслуживание охранной сигнализации;

Расходы в сумме 306,32 тыс.руб. определены департаментом согласно пп (е) п.14 Основ, исходя из подтвержденных фактических расходов оператора по данной статье за 2021 год с учетом ИПЦ на 2022 год (1,139) и ИПЦ на 2023 год (1,06), в соответствии с Прогнозом.

В составе общехозяйственных оператором учтены расходы на водоотведение поверхностных сточных вод. Так как данные расходы осуществляются для оплаты услуг, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, не включающие расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, то они отнесены в состав неподконтрольных расходов.

3.2.2 Неподконтрольные расходы, тыс. руб.

Предложение оператора	Предложение департамента	Отклонение
9220,00	323,62	8896,38

в том числе:

3.2.2.1 Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, не включающие расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

По данной статье департаментом учтены расходы на водоотведение поверхностных сточных вод, согласно договору на возмещение затрат от 01.04.2019 б/н. Объем сточных вод соответствует фактическим данным за 2021 год, согласно представленным оператором документам и составляет 4608,65 м³. Тариф на водоотведение 1 м³ применен в соответствии с Приказом Департамента от 16.12.2021 № 525-В (14,64 руб.) с применением индекса 1,09 (Постановление Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 "Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации"). Таким образом сумма расходов составит $4608,65 * 14,64 * 1,09 = 73,55$ тыс.руб.

3.2.2.2 Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, тыс. руб.

Оператор применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения – «доходы, уменьшенные на величину расходов». Расчет выполнен департаментом исходя из величины ожидаемого дохода от деятельности по захоронению ТКО, и величины планируемых расходов в соответствии с положениями гл.26.2 Налогового кодекса РФ. В расчете предусмотрен минимальный налог, согласно п.6 ст.346.18 Налогового кодекса РФ. Сумма налога составит 145,86 тыс. руб.

3.2.2.3 Расходы на арендную плату, концессионную плату и лизинговые платежи

Сумма расходов, согласно предложению оператора составляет 9200,00 тыс.руб., в том числе:

- 2063,60 тыс.руб. – аренда недвижимого имущества по договору от 01.01.2021 с ИП Каличенко В. А. и ИП Сидоренко Е. О. Стоимость арендной платы составляет 2 063,60 тыс. руб., в том числе: амортизация основных средств 1761,905 тыс. руб., налог на имущество 166,696 тыс. руб., рентабельность 135,002 тыс. руб. Сумма исключена департаментом из состава неподконтрольных расходов в связи с истечением срока действия представленного оператором договора до начала очередного долгосрочного периода регулирования (срок действия договора: с 01.01.2021 по 30.12.2021) и отсутствием в данном договоре условий о его пролонгации;

- 6249,42 тыс.руб. – аренды оборудования по договору от 10.01.2019 № 1/2019 с ЗАО «Новосибирский мусороперерабатывающий завод № 2». Арендодатель предоставляет во временное владение и пользование следующее оборудование:

весы автомобильные;
газопровод;

газовая котельная;
очистные сооружения;
погрузчик с телескопической стрелой АМКАДОР-527;
погрузчик XUGONGZL30G;
пожарная система сигнализации;
станция по сортировке и перегрузке ТБО.

Сумма арендной платы по договору составляет 6249,42 тыс. руб., в том числе (согласно приложению № 1 к данному договору): амортизация основных средств 5840,58 тыс. руб.; рентабельность 408,84 тыс. руб. В соответствии с п. 35 раздела VI Основ в расчет тарифа на обработку твердых коммунальных отходов включена сумма арендной платы за оборудование в размере 104,2 тыс.руб., равная сумме амортизации оборудования на 2023 год. Расчет выполнен департаментом в соответствии с представленными инвентарными карточками:

Наименование оборудования	Дата ввода в экспл.	Первонач. ст-ть, тыс.руб.	Срок полезн. исп-я, мес	Сумма аморти-и, руб./мес	Окончан. начисл-я аморти-и	Сумма аморти-и 2021 год, руб.	Сумма аморти-и 2022 год, руб.	Сумма аморти-и 2023 год, руб.
Весы автомобильные	01/2013	200,0	119	1680,67	11/2023	20 168,04	20 168,04	18487,37
Газопровод	01/2013	2 000,0	83	24096,39	11/2020	0,00	0,00	0,00
Газовая котельная	01/2013	2 500,0	83	30120,48	11/2020	0,00	0,00	0,00
Очистные сооружения	01/2013	1 000,0	140	7142,86	08/2025	85 714,32	85 714,32	85714,32
Погрузчик АМКОДОР 527	01/2013	2 000,0	83	24096,39	11/2020	0,00	0,00	0,00
Погрузчик XUGONG ZL30G	01/2013	400,0	83	4819,28	11/2020	0,00	0,00	0,00
Пожарная система сигнализации	01/2013	1 200,0	83	14457,83	11/2020	0,00	0,00	0,00
Станция по сортировке и перегрузке ТБО	01/2013	30000,0	83	361445,78	11/2020	0,00	0,00	0,00
ИТОГО:		39 300,00		467 859,68		105 882,36	105 882,36	104201,69

На 2024-2027 годы очередного долгосрочного периода, принята к расчету только сумма амортизации очистных сооружений (в связи с истечением срока амортизации остального оборудования), которая составит: 85714,32 руб. в 2024 году, 57142,88 руб. в 2025 году.

4. Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов

4.1. Расходы на электроэнергию

№ п/п	Наименование	Единицы измерения	2021		2023
			план (установлен до начала долгосрочного периода регулирования)	факт - по представленным документам	предложение департамента
	ОАО Новосибирскэнергосбыт				
1	Объем покупной энергии	тыс. кВт·ч	251,58	267,81	694,37
1.1	Объем покупной энергии по одноставочному тарифу	тыс. кВт·ч	251,58	267,81	694,37
2	Тариф на электроэнергию и мощность				
	высокое напряжение	руб./кВт·ч	3,90	3,60	4,18
3	Затраты на покупку энергии	тыс. руб.	1 176,94	1 156,42	3 484,14
4	Удельный расход	кВт·ч/т	3,81	52,09	52,09

Расходы на электроэнергию на 2023 год определены департаментом исходя из экономически (технологически, технически) обоснованного объема потребления электрической энергии, рассчитанного исходя из фактически сложившегося удельного расхода электроэнергии в 2021 году, на основании представленных оператором документов.

Объем электроэнергии, потребленной в 2021 году составляет 267,81 тыс.кВт*ч. При массе принятых в обработку ТКО 5141,04 тонн, удельный расход электроэнергии составляет: $267,81/5141,04 \cdot 1000 = 52,09$ кВт*ч/т. Соответственно, планируемый объем покупной энергии на 2023 и последующие годы очередного долгосрочного периода регулирования составит: $52,09 \cdot 13329,40/1000 = 694,37$ тыс.кВт*ч.

Стоимость 1 кВт*ч определена исходя из среднего предельного уровня нерегулируемых цен на электроэнергию в 2022 году с учётом параметров Прогноза: $(3,87169 \cdot 1,08 = 4,18$ руб./кВт*ч).

Период	Предельный уровень нерегулируемых цен, рублей/МВт·ч (без НДС)
	Уровень напряжения: ВН
январь 2022	3733,20
февраль 2022	4038,32
март 2022	3893,08
апрель 2022	3761,26
май 2022	3618,32
июнь 2022	3670,95
июль 2022	3975,61
август 2022	3994,77
сентябрь 2022	4159,71
октябрь 2022	x
ноябрь 2022	x
декабрь 2022	x
средняя цена 2022	3871,69

Таким образом, сумма расходов на приобретение электрической энергии на 2023 год, с учетом НДС 20% составила: $694,37 * 4,18 * 1,2 = 3484,14$ тыс.руб.

Расходы на 2024 год составят: $4,18 * 1,056 * 697,37 * 1,2 = 3679,25$ тыс.руб.; на 2025 год: $4,18 * 1,056 * 1,052 * 697,37 * 1,2 = 3870,57$ тыс.руб.; на 2026 год: $4,18 * 1,056 * 1,052 * 1,052 * 697,37 * 1,2 = 4071,84$ тыс.руб.; на 2027 год: $4,18 * 1,056 * 1,052 * 1,052 * 1,052 * 697,37 * 1,2 = 4283,57$ тыс.руб.

4.2. Расходы на теплоснабжение (газ)

Расходы на теплоснабжение (газ) на 2023 год определены департаментом исходя из представленных оператором фактических данных об объеме приобретенного в 2021 году природного газа с учетом того, что весь объем покупного газа в 2023 планируется в пределах лимита.

№ п/п	Наименование	Ед. измерения	2021	2023	примечание / обоснование цены
			факт	план	
	ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"				
1	Объем покупного газа	м ³	115500,00	115384,00	факт 2021 года: в пределах лимита 115500,00 м ³ , сверх лимита 116,00 м ³

2	Цена (тариф)	руб./м ³	5,452	5,69	в 2021 году указана средняя цена, исходя из затрат и объема газа .
	оптовая цена	руб./10 ³ м ³		4743,00	приказ ФАС от 10.07.2022 № 439/22
	ИЦП			1,08	Основные параметры прогноза социально-экономического развития России на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов от 27.09.2022
	транспортировка 1 п/г (ООО "Газпром газораспределение Томск")	руб./10 ³ м ³		397,38	Приказ ФАС России от 28.10.2021 № 1197/21
	транспортировка 2 п/г (ООО "Газпром газораспределение Томск")	руб./10 ³ м ³		476,73	
	плата за снабженческо-сбытовые услуги (ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск")	руб./10 ³ м ³		135,5	Приказ ФАС России от 27.05.2016 № 682/16
3	Затраты на покупку газа (без учета НДС)	руб.	629706,85	657111,30	
4	Затраты на покупку газа (с НДС 20%)	руб.	755648,22	788533,56	

5. Расчетная предпринимательская прибыль, тыс.руб.

Предложение оператора	Предложение департамента	Отклонение
2008,00	496,06	1511,94

Расчетная предпринимательская прибыль определена департаментом в размере 5% от суммы расходов, включаемых в НВВ на очередной период регулирования, определенных в соответствии с пунктом 46 Основ.

6. Величина изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания

В составе НВВ ООО СК «Родник» на 2023 год, в соответствии с пунктом 26 Основ, предусмотрена сумма изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания, в размере 516,42 тыс. руб. со знаком «минус». В соответствии с пунктом 37 методических указаний отклонение НВВ, рассчитанной с учетом ее перераспределения, осуществляемого в целях сглаживания изменения тарифов, от НВВ, рассчитанной без учета такого перераспределения, не превышает 12 %.

На 2024, 2025, 2026, 2027 годы предусмотрено возмещение суммы изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания, предусмотренного органом регулирования во втором (2022) году текущего долгосрочного периода регулирования (2020-2022 годов), в размере 4689,52 тыс. руб. или 1172,38 тыс.руб. на каждый год с 2024 по 2027.

7. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

Согласно пунктам 57 и 58 Основ осуществлена корректировка НВВ с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учтенных при расчете тарифов на 2021 год, от плановых значений 2021 года в соответствии с формулами корректировки НВВ, отраженными в пунктах 48 и 51 Методических указаний и включающими ряд показателей, в том числе: отклонение фактического объема (массы) принятых ТКО от объема (массы), учтенного при установлении тарифов; отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации, от значений, которые были использованы при установлении тарифов; отклонение неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован при установлении тарифов.

Показатели корректируемой НВВ 2021 отражены в таблице:

Наименование	плановые показатели НВВ 2021, утвержден-е при установлении тарифа на 2021 год, (тыс.руб.)	показатели НВВ, определенные на 2021 год на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, (тыс.руб.)	обоснование
Операционные расходы	27644,56	2274,66	Скорректированы в соответствии с формулой 22 п. 52 Методических указаний: а) применено уточненное значение ИПЦ (1,067), в соответствии с Прогнозом взамен прогнозного (1,036); б) учтено отклонение массы

			фактически принятых ТКО в 2021 году (5141,04 тонн) от массы, учтенной при корректировке тарифа на 2021 год (66000,00 тонн)
Неподконтрольные расходы	3013,91	1884,33	Определены в соответствии с п. 51 Методических указаний на основании документально подтвержденных имевших место неподконтрольных расходов
Расходы на приобретение энергетических ресурсов	1536,23	782,22	Определены в соответствии с п. 52 Методических указаний
Расчетная предпринимательская прибыль	1609,73	1609,73	Определена в соответствии с п. 51
НВВ	33804,43	6550,95	Определена в соответствии с п. 51 Методических указаний
доходы, полученные от реализации полезной фракции	1038,52	х	Согласно пункту 11 Методических указаний (в ред. Приказов ФАС России от 14.09.2020 N 840/20; от 25.02.2022 N 145/22) доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов, из необходимой валовой выручки регулируемой организации не исключаются, оставаясь в распоряжении регулируемой организации.
НВВ за исключением дохода от реализации полезной фракции	32765,92		
Выручка от реализации		2543,84	Определена без учета уровня собираемости платежей, в соотв. с п.48 Методических указаний, исходя из фактической массы захоронения ТКО и утвержденных департаментом тарифов на 2021 год
Размер отклонения значений, учтенных при установлении тарифов, от фактических значений параметров расчета тарифов		4837,94	Определен в соответствии с формулой 17 п.48 Методических указаний

Таким образом, величина корректировки с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при

установлении тарифов с учетом ИПЦ 2022 (1,139), ИПЦ 2023 (1,06) составила 4837,94 тыс.руб. $(=(6550,95-2543,84)*1,139*1,06)$ со знаком «плюс».

8. Долгосрочные параметры регулирования

В соответствии с пунктом 28 Методических указаний при расчете долгосрочных тарифов для ООО СК «Родник» на 2023-2027 годы с использованием метода индексации предлагается установить следующие долгосрочные параметры регулирования:

год	базовый уровень операционных расходов, тыс.руб.	индекс эффективности операционных расходов, %	показатели энергосбережения и энергетической эффективности
			(удельный расход электрической энергии), кВтч/тонна
2023	5325,01	-	52,09
2024	-	1	52,09
2025	-	1	52,09
2026	-	1	52,09
2027	-	1	52,09

9. Тарифы на услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами

В соответствии с положениями Основ, постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» департамент предлагает установить ООО СК «Родник», осуществляющему деятельность по обращению с ТКО на территории города Новосибирска, следующие предельные тарифы на обработку твердых коммунальных отходов:

- с 01.12.2022 по 31.12.2023 – 1105,74 руб./т (НДС не предусмотрен);
- с 01.01.2024 по 30.06.2024 – 900,02 руб./т (НДС не предусмотрен);
- с 01.07.2024 по 31.12.2024 – 900,02 руб./т (НДС не предусмотрен);
- с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 900,02 руб./т (НДС не предусмотрен);
- с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 958,77 руб./т (НДС не предусмотрен);
- с 01.01.2026 по 30.06.2026 – 957,90 руб./т (НДС не предусмотрен);
- с 01.07.2026 по 31.12.2026 – 957,90 руб./т (НДС не предусмотрен);

с 01.01.2027 по 30.06.2027 – 957,90 руб./т (НДС не предусмотрен);
с 01.07.2027 по 31.12.2027 – 1026,90 руб./т (НДС не предусмотрен).

Консультант отдела регулирования
обращения с твердыми
коммунальными отходами и
мониторинга

А.В. Ефременко

СОГЛАСОВАНО:
Начальник отдела регулирования
обращения с твердыми
коммунальными отходами и
мониторинга

О.Н. Хижняк

Расчет массы твердых коммунальных отходов для ООО СК "Родник"

№ п/п	Наименование	Единица измерения	предыдущий ДПР (2020-2022)		очередной ДПР (2023-2027)				
			Истекший год (2021)	Текущий год (2022)	1й год (2023)	2й год (2024)	3й год (2025)	4й год (2026)	5й год (2027)
			факт (акты РО)	план	план (оператор)	предложение департамента			
1	2	3							
1	Масса твердых коммунальных отходов	тонн	5141,04	66000,00	5140,00	13329,40	13329,40	13329,40	13329,40
1.1	в пределах норматива по накоплению	тонн	5141,04	66000,00	5140,00	13329,40	13329,40	13329,40	13329,40
1.2	Сверх норматива по накоплению	тонн							
2	По видам твердых коммунальных отходов	тонн	5141,04	66000,00	5140,00	13329,40	13329,40	13329,40	13329,40
2.1	сортированные	тонн							
2.2	несортированные	тонн	5141,04	66000,00	5140,00	13329,40	13329,40	13329,40	13329,40
2.3	крупногабаритные отходы	тонн							

Расчет тарифа методом индексации для ООО СК "РОДНИК"
на долгосрочный период регулирования 2023-2027

№ п.п.	Наименование расхода	Единица измерения	2-й год (2021)	1-й год (2023)	1-й год (2023)	2-й год (2024)	3-й год (2025)	4-й год (2026)	5-й год (2027)
			факт 2021	предложение оператора	предложение департамента				
1	2	3							
1	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4948,03	6642,00	5325,01	5519,53	5682,91	5851,12	6024,31
2	Неподконтрольные расходы	тыс. руб.	1965,29	9220,00	323,62	277,99	253,30	199,91	204,46
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс. руб.	1912,06	1927,00	4 272,67	4511,40	4745,64	4992,60	5252,80
4	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.		2008,00	496,06	515,45	534,09	552,18	574,08
5	Величина изменения НВВ, проводимого в целях сглаживания	тыс. руб.			-516,42	1172,38	1172,38	1172,38	1172,38
6	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс. руб.			4837,94				
7	необходимая валовая выручка	тыс. руб.	8825,39	19797,00	14738,88	11996,74	12388,32	12768,20	13228,03
8	Доходы, полученные от реализации полезных фракций	тыс. руб.	x	x	x	x	x	x	x

9	ИТОГО необходимая валовая выручка за исключением дохода от реализации полезной фракции	тыс. руб.	х		14738,88	11996,74	12388,32	12768,20	13228,03
10	Товарная выручка		1271,92	х					
11	Масса твердых коммунальных отходов	тонн		5140,00	13329,4	13329,40	13329,40	13329,40	13329,40
12	Тариф на услуги по обращению с ТКО, средний	руб./тонна		3851,56	1105,74	900,02	929,4	957,9	992,4
13	Темп прироста тарифа (руб/тонна), средний за год			639,18%	112,21%	-18,60%	3,26%	3,07%	3,60%
14	Темп прироста тарифа (руб/тонна), декабрь 2022 к ноябрю 2022				106,73%				
15	Тариф на услуги по обращению с ТКО, 1 полугодие	руб./тонна			1105,74	900,02	900,02	957,90	957,90
	Тариф на услуги по обращению с ТКО, 2 полугодие					900,02	958,77	957,90	1026,90
16	Темп прироста тарифа (руб/тонна), 2е полугодие к 1му				0%	0%	7%	0%	7%

Расчет операционных расходов на 1й год очередного долгосрочного периода регулирования (2023-2027) для ООО СК "Родник", тыс.руб.

№ п.п.	Наименование расхода	2021	Первый год очередного долгосрочного периода регулирувания (2023)	Первый год очередного долгосрочного периода регулирувания (2023)
			факт	предложение оператора
1	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	2783,14	3200,00	1641,15
2	Расходы на эксплуатацию объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов		200,00	
3	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	1911,18	2161,00	3377,54
3.1	Расходы на оплату услуг связи	36,72	40,00	40,00
3.2	Расходы на оплату вневедомственной охраны	70,97	71,00	71,00
3.3	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	600,00	850,00	724,40
3.4	Расходы на оплату других работ и услуг, не относящихся к расходам на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности	1203,49	1200,00	2542,14
4	Общехозяйственные расходы	253,7120	1081,00	306,32
5	ИТОГО базовый уровень операционных расходов	4948,03	6642,00	5325,01

Определение неподконтрольных расходов на очередной долгосрочный период регулирования (2023-2027) для ООО СК "РОДНИК"

№ п/п	Наименование	Единица измерений	Второй год текущего долгосрочного периода регулирувания (2021), факт	Первый год очередного долгосрочного периода регулирувания (2023), предложение оператора	Первый год очередного долгосрочного периода регулируван я (2023), предложение департамента	Второй год очередного долгосрочного периода регулирувания (2024), предложение департамента	Третий год очередного долгосрочного периода регулирувания (2025), предложение департамента	Четвертый год очередного долгосрочного периода регулирувания (2026), предложение департамента	Пятый год очередного долгосрочного периода регулирувания (2027), предложение департамента
	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	1965,29	9220,00	323,62	277,99	253,30	199,91	204,46
1	Расходы на оплату товаров (услуг, работ), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, не включающие расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс. руб.	80,96		73,55	73,55	73,55	73,55	73,55
2	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей	тыс. руб.	16,54	20,00	145,86	118,72	122,60	126,36	130,91
3	Расходы на арендную плату, концессионную плату и лизинговые платежи	тыс. руб.	1867,79	9200,00	104,20	85,71	57,14	0,00	0,00