**«УТВЕРЖДАЮ»**

**Министр конкурентной политики**

**Калужской области**

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

**П Р О Т О К О Л № 6**

**заседания комиссии по тарифам и ценам**

**министерства конкурентной политики Калужской области**

**г. Калуга, ул. Плеханова, д. 45** **«30» марта 2020 года**

(место проведения)

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

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

Ю.И. Михалев.

**Приглашённые:** представители Управления департамента экономической политики и

развития города Москвы и Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области, представители регулируемой организации согласно явочному листу от 30.03.2020.

**Эксперт: Е.В. Мелкова.**

**О внесении изменений в приказ министерства конкурентной политики Калужской области** **от 25.11.2019 № 231-РК «Об утверждении производственной программы в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью** **«ПрофЗемРесурс» на 2020 - 2022 годы»****;**

**О внесении изменений в приказ министерства конкурентной политики Калужской области** **от 25.11.2019 № 266-РК «Об утверждении долгосрочных предельных тарифов на захоронение твердых коммунальных отходов для общества с ограниченной ответственностью** **«ПрофЗемРесурс» на 2020-2022 годы».**

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

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

В соответствии с пунктами 6 и 8 Правил регулирования тарифов в сфере обращения с ТКО, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484, организация в связи с необходимостью пересмотра тарифа на захоронение ТКО и утвержденной производственной программы представила предложение об установлении тарифов захоронение ТКО на 2020-2022 годы с учетом расходов на обработку ТКО, в том числе проект производственной программы в области обращения с ТКО на 2020-2022 годы и расчет плановых значений показателей эффективности объектов, используемых для обработки ТКО (вх. от 13.11.2019 № 03/4375-19).

Производственная программа в области обращения с твердыми коммунальными отходами для общества с ограниченной ответственностью «ПрофЗемРесурс» на 2020 - 2022 годы утверждена приказом министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 231-РК.

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

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

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

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

По результатам рассмотрения проекта производственной программы в области обращения с ТКО, экспертной группой предлагается внести изменение в приказ министерства конкурентной политики Калужской области от 25.11.2019 № 231-РК и утвердить для общества с ограниченной ответственностью «ПрофЗемРесурс» на 2020-2022 годы производственную программу в следующей редакции:

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

в области обращения с твердыми коммунальными отходами

для общества с ограниченной ответственностью «ПрофЗемРесурс»

на 2020 - 2022 годы

Раздел I.

Паспорт производственной программы

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование регулируемой организации и адрес местонахождения | Общество с ограниченной ответственностью «ПрофЗемРесурс», адрес местонахождения: 105005, г. Москва, наб. Академика Туполева, д. 15 копр. 22, этаж 3, офис 301 |
| Ответственное лицо (ФИО, должность, контактный телефон) | Заместитель генерального директора Моисеева Юлия Анатольевна, тел. +7 (903) 772-09-77 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу, его местонахождение, контактный телефон ответственного лица | Министерство конкурентной политики Калужской области  Адрес: 248001, г. Калуга, ул. Плеханова,д. 45  тел: (4842)71-55-32 |
| Период реализации производственной программы | 2020-2022 годы |

Раздел II.

Перечень мероприятий производственной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | График реализации мероприятий | Финансовые потребности на реализацию мероприятия, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2.1. Текущая эксплуатация объектов | | | |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2020 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 2 320 174,26 |
|  | Итого за 2020 год |  |  |
|  | 2021 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 2 672 471,49 |
|  | Итого за 2021 год |  |  |
|  | 2022 год |  |  |
|  | Текущая эксплуатация объектов | Ежемесячно в течение года | 2 741 566,48 |
|  | Итого за 2022 год |  |  |
| 2.2. Текущий и (или) капитальный ремонт объектов | | | |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | | | |
|  | 2020 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2020 год |  |  |
|  | 2021 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2021 год |  |  |
|  | 2022 год |  |  |
|  | (наименование мероприятия) | - | - |
|  | Итого за 2022 год |  |  |

Раздел III.

Планируемый объем обрабатываемых, обезвреживаемых и захораниваемых твердых коммунальных отходов.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Планируемая масса обработки твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 1000 | 1000 | 1000 |
|  | Планируемая масса захоронения твердых коммунальных отходов | тыс. тонн | 1563 | 1563 | 1563 |

Раздел IV.

Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Захоронение и обработка твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
|  | Сумма финансовых потребностей в год | тыс. руб. | 1 384 486,18 | 984 021,41 | 1 056 571,15 |

Раздел V.

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

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

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Единицы измерения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Захоронение твердых коммунальных отходов | |  |  |  |  |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 25 | 25 | 25 |

Раздел VI.

Отчет об исполнении производственной программы

Отчет об исполнении производственной программы не утверждается ввиду того, что регулируемая деятельность по захоронению твердых коммунальных отходов

в 2019 году организацией не осуществлялась.

В части расчёта тарифов:

I.Общая часть

Основные сведения о регулируемой организации:

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «ПрофЗемРесурс» (далее - организация) |
| Организационно правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| ОГРН (Свидетельство о госрегистрации) | 1187746088804 |
| ИНН | 9709022770 |
| КПП | 770901001 |
| Руководитель организации | Панкратов Олег Александрович |
| Юридический адрес организации | 105005, г. Москва, набережная Академика Туполева, д. 15, корп. 22, этаж 3, офис 301 |
| Почтовый адрес организации | 105005, г. Москва, набережная Академика Туполева, д. 15, корп. 22, этаж 3, офис 301 |

Организация представила в министерство предложение, для установления предельных тарифов на захоронение ТКО на 2020-2022 годы с учетом расходов на обработку ТКО на 2020-2022 годы (с учетом дополнительных материалов вх. от 31.01.2020, от 07.02.2020, от 14.02.2020 и от 16.03.2020 № 03/351-20) в следующих размерах (без НДС):

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги)  Захоронение ТКО | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | | |
| с 01.01 по 30.06.2020 | с 01.07 по 31.12.2020 | с 01.01 по 30.06.2021 | с 01.07 по 31.12.2021 | с 01.01 по 30.06.2022 | с 01.07 по 31.12.2022 |
| руб./тонна | 2 154,95 | 2 162,77 | 2162,77 | 2204,74 | 2204,74 | 2258,74 |

Приказом министерства от 25.11.2019 № 266-РК установлены:

- предельные тарифы на захоронение ТКО на 2020-2022 годы в следующих размерах (без НДС):

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги)  Захоронение ТКО | Единица измерения | Период действия тарифов | | | | | |
| с 01.01 по 30.06.2020 | с 01.07 по 31.12.2020 | с 01.01 по 30.06.2021 | с 01.07 по 31.12.2021 | с 01.01 по 30.06.2022 | с 01.07 по 31.12.2022 |
| руб./тонна | 1532,71 | 1532,71 | 1532,71 | 1557,69 | 1557,69 | 1586,01 |

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

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

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Год | Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатель энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электроэнергии, кВт.ч.\м3) |
| захоронение твердых коммунальных  отходов | 2019 | 1 271 943,65 | - | 6,66 |
| 2020 |  | 1 | 6,66 |
| 2021 |  | 1 | 6,66 |

Организацией представлено заявление в целях изменения тарифов в течение срока их действия в связи с приобретением организацией объектов, используемых для обработки ТКО, по основаниям, предусмотренным подпунктом «б» пункта 21 Основ ценообразования в области обращения с ТКО, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.05.2016 № 484.

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

В настоящем экспертном заключении описание производится, в основном, по показателям 2020 года (по периоду с 20.04.2020 по 31.12.2020 с учетом расходов на обработку ТКО), так как данный период является базовым и расчет производится методом экономически обоснованных расходов, на 2021-2022 годы тарифы рассчитываются с учетом индексов, определенных Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2024 года.

Информация об объектах обращения с ТКО организации в соответствии с территориальной схемой обращения с отходами на 2020 год (Приложение Б2. Сводная информация об объектах обращения с ТКО, эксплуатация которых предполагается на протяжении срока действия территориальной схемы):

Таблица 4



Организацией заключен договор на оказание услуг по размещению ТКО с ГУП г. Москвы «Экотехпром» от 09.01.2020 № 09/01/ПЗР-ЭТП/К.

Услуги по захоронению и обработке ТКО организация осуществляет при наличии лицензии от 11.09.2019 № 077 204 на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 классов опасности, выданной Федеральной службой по надзору в сфере природопользования.

Приказом ООО «ПрофЗемРесурс» от 10.07.2019 № 27 создано обособленное подразделение по адресу: 249877, Калужская область, Износковский район, деревня Раево.

Объекты недвижимости (земельные участки и объекты капитального строительства) находятся у организации в собственности.

Объект размещения отходов, эксплуатируемый ООО «ПрофЗемРесурс», включен в государственный реестр объектов размещения отходов в соответствии с приказом Федеральной службы по надзору в сфере природопользования от 22.08.2019 № 470.

Система налогообложения – общая.

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

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

Ответственность за достоверность предоставленных документов несет организация.

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

II. Основные показатели расчета тарифов на период регулирования.

1. Анализ экономической обоснованности расчета массы оказываемых услуг.

Таблица 5

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Объем (масса) твердых отходов, в том числе: | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение экспертной группы | Откл. | Комментарий |
| 2020 | 2020 |
| 1. | Масса ТКО, принятых на объект | тыс. тонн | 1813 | 1813 | 0 | В соответствии с территориальной схемой обращения с отходами Калужской области масса поступления из других регионов на Полигон Износковского района составляет 1813 тыс. тонн, масса поступления на объект по обработке составляет 1000 тонн. Доля обработки – 25 % (250 тыс. тонн). Масса захоронения ТКО – 1563 тыс. тонн (813тыс.тонн +750 тыс. тонн). |
| 1.1. | Масса обработки ТКО | тыс. тонн | 1000 | 1000 | 0 |
| 1.2. | Масса захоронения ТКО | тыс. тонн | 1563 | 1563 | 0 |

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

Таблица 6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2020 год | | |
| Организация | Экспертная группа | Откл. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Доля проб подземных вод, почвы и воздуха, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб | % | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Количество возгораний твердых коммунальных отходов в расчете на единицу площади объекта | шт. на га. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в массе твердых коммунальных отходов, принятых на обработку | % | 25 | 25 | 25 |

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

Таблица 7

| Индексы | 2020 | 2021 | 2022 |
| --- | --- | --- | --- |
| Индекс цен на электрическую энергию | 1,056 | 1,056 | 1,056 |
| Индекс потребительских цен | 1,03 | 1,037 | 1,04 |

4. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) на 2020 год (по периоду с 20.04.2020 по 31.12.2020 с учетом расходов на обработку ТКО).

Расходы в целом по регулируемым видам деятельности по предложению организации в 2020 году составят 4 270 600,05 тыс.руб.

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

Экспертная группа предлагает уменьшить расходы на 768 493,56 тыс.руб. Таким образом, по предложению экспертной группы расходы по регулируемым видам деятельности составят 3 502 106,49 тыс.руб.

Таблица 8

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Статьи затрат | | | Единица измерения | 2020 год  (с 20.04.2020 по 31.12.2020) | | | Комментарий к расчету экспертной группы |
| Регулируемая организация | Экспертная группа | Откл |  |
| 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Текущие расходы | | | тыс. руб. | 3 330 206,19 | 2 640 078,78 | -690 127,41 | Определены в соответствии с формулой 2 пункта 29 Методических указаний |
| Операционные расходы | | | тыс. руб. | 2 739 738,18 | 2 201 669,58 | -538 068,59 | Определены в соответствии с пунктом 29 Методических указаний |
| Производственные расходы, всего | | | тыс. руб. | 2 668 607,34 | 2 151 854,43 | -516 752,92 |  |
| расходы на сырье и материалы, в том числе | | | тыс. руб. | 618 117,61 | 610 857,98 | -7 259,63 |  |
| сырье и материалы | | | тыс. руб. | 116 920,41 | 116 662,07 | -258,34 | Расходы рассчитаны в соответствии с представленными расчетами объемов по статье материалы, в том числе с учетом проектной документации и договорами, а также коммерческими предложениями исходя из расходов, учтенных в тарифе на 2020 год (за исключением расходов приобретение запасных частей и материалов для проведения ТО автотранспорта 1781,93 тыс.руб.) , в том числе:  - 100 943,75 тыс.руб. - приобретение грунта для формирования изоляционных слоев; - 9554,97 тыс.руб. - приобретение химреагентов для эксплуатации очистных сооружений фильтрата;  - 3763,35 тыс.руб. - приобретение противогололедных реагентов; - 1208,33 тыс.руб.- приобретение запасных частей и материалов для установки биологической очистки; -1191,67-тыс.руб. - приобретение запасных частей и материалов для комплекса обработки СТОВ-Дождь-25. Исключены расходы по увеличению стоимости приобретение запасных частей и материалов для установки биологической очистки и приобретение запасных частей и материалов для комплекса обработки СТОВ-Дождь-25 в соответствии с пунктом 22 Правил регулирования. |
| горюче-смазочные материалы | | | тыс. руб. | 501 197,20 | 494 195,91 | -7 001,29 | Расходы на приобретение дизтоплива для эксплуатации котельных 1,2,3. Определены исходя из годового расхода дизельного топлива и цены на дизтопливо 2019 года, с учетом роста во 2 полугодии 2020 года по Прогнозу - 1,03 (без учета расходов на дизель и ГСМ для автотранспорта). Исключены расходы в части увеличения стоимости покупки дизельного топлива выше роста по Прогнозу (пункт 14 Основ ценообразования). |
| материалы и малоценные основные средства | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| количество транспортных средств, принятых для расчета ГСМ | | | шт. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на работы и (или) услуги по эксплуатации объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 1 105 181,18 | 834 322,88 | -270 858,30 | Расходы рассчитаны в соответствии с договорами, а также коммерческими предложениями , в том числе: - 306 218,35 тыс.руб. - техническое обслуживание линии сортировка; - 5200 тыс.руб. - техническое обслуживание сооружения по очистке фильтрата полигона ТКО; - 43 021,33 тыс.руб. - вывоз концентрата; - 479 883,20 тыс.руб. - расходы на услуги по размещению отходов на участках с применением спецтехники. Исключены расходы по договору возмездного оказания услуг от 31.01.2020 № 31/01/ГУП-ПЗР с ГУП города Москвы "Экотехпром" на оказание услуг спецтехники с экипажем на сумму 750 741,5 тыс.руб. (основание исключения - пункты 12,14 Основ ценообразования). Расходы на данные услуги определены исходя из учтенных расходов на эксплуатацию 33х единиц транспортных средств в тарифе 2020 года (ФОТ, амортизация, транспортный налог, ГСМ, страхование ОСАГО, прочие) с учетом увеличения количества транспортных средств - 60 единиц. |
| общехозяйственные расходы | | | тыс. руб. | 146 593,76 | 139 891,86 | -6 701,90 | Расходы определены в соответствии с представленными договорами, а также коммерческими предложениями, в том числе: - 832,84 тыс.руб. - ТО ДЭС для резервного электроснабжения; - 12811,83 тыс.руб. - ТО основного электроснабжения сортировочного комплекса; - 4358,46 тыс.руб. - ТО производственной АСУП всех локальных систем и оборудования;  - 244,58 тыс.руб. - ТО "Автоматическая мойка колес с системой оборотного водоснабжения";  - 300 тыс.руб. - система радиационного мониторинга;  - 204 тыс.руб. - ТО производственной АСУТП "Весовой поток"; - 126,75 тыс.руб. - ТО кран-балки ;  - 9052,7 тыс.руб. - ТО электрических сетей;  - 15107,45 тыс.руб. - ТО электроустановок и электрооборудования;  - 4155,45 тыс.руб. - ТО ВЗУ; - 4800 тыс.руб. -ТО биологической очистки;  - 2400 тыс.руб. - ТО комплекса обработки стоков;  - 6142,80 тыс.руб. - ТО ВКХ ;  - 17537,85 тыс.руб. - ТО систем водоснабжения и водоотведения;  - 3952,51 тыс.руб. - обслуживание котельной № 1;  - 3454,23 тыс.руб. - обслуживание котельной № 2;  - 2246,01 тыс.руб. - обслуживание котельной № 3; - 16947,81 тыс.руб. -ТО систем отопления , вентиляции и кондиционирования сортировочного комплекса;  - 875,64 тыс.руб. - ремонтного цеха;  - 186,67 тыс.руб. - ТО контейнерной автозаправочной станции;  - 2953,11 тыс.руб. - ТО сетей связи; - 4538,90 тыс.руб. -ТО пожарной безопасности, видеонаблюдения, системы контроля управления доступом, системы оповещения о ЧС (в размере, учтенном в тарифе на 2020 год , без учета увеличения стоимости по коммерческим предложениям);  - 1975,06 тыс.руб. - ТО системы дымоудаления и подпора воздуха;  - 11320 тыс.руб. -ТО гидрологических скважин;  - 500,56 тыс.руб. - приобретение хоз. товаров;  - 6706,24 тыс.руб. -услуги прачечной и закупка мягкого инвентаря,  - 707,18 тыс. руб. - приобретение канцелярских принадлежностей;  - 2179 тыс.руб. - ТО весового хозяйства. |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе | | | тыс. руб. | 331 513,48 | 249 853,10 | -81 660,39 |  |
| Фонд оплаты труда основного производственного персонала | | | тыс. руб. | 254 618,65 | 191 899,46 | -62 719,19 | Расходы на ФОТ основного производственного персонала рассчитаны в соответствии со штатным расписанием исходя из численности 473 человека и средней з/п - 33,81 тыс.руб. на 1 чел. в месяц на уровне средней в Калужской области по сведениям Росстата с учетом ИПЦ по Прогнозу 1,03 (пункт 42 Основ ценообразования) |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | % | 0,302 | 0,302 | 0,00 | В соответствии со ст. 425 НК и ст.1 Федерального закона от 31.12.2017 № 484-ФЗ (размер страховых взносов - 30,2 %, в том числе 0,2 % в соотв. с классом профессионального риска - 1) |
| Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | | | тыс. руб. | 76 894,83 | 57 953,64 | -18 941,20 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | чел. | 473,00 | 473,00 | 0,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника производственного персонала | | | тыс.руб./чел./мес. | 44,86 | 33,81 | -11,05 |  |
| прочие производственные расходы | | | тыс. руб. | 467 201,31 | 316 928,61 | -150 272,70 | Расходы определены в соответствии с представленными договорами, а также коммерческими предложениями, в том числе:  - 18381,68 тыс.руб. - экологические и природоохранные мероприятия;  - 6937,32 тыс.руб. - приобретение спецодежды (снижены расходы на запас 100 %); - 1851,01 тыс.руб. -приобретение смывающих, обезвреживающих и защитных средств; - 0 тыс.руб. - затраты по уборке помещений исключены в виду наличия в тарифе затрат на содержание 24 уборщиков ; - 64009,91 тыс.руб. - питание сотрудников; - 64877,90 тыс.руб. - уход за газонами; - 5400 тыс.руб. - услуги по оказанию медобслуживания; - 1779 тыс.руб. - периодические и ежегодные медосмотры (исключены расходы на ежегодный медосмотры в виду включения расходов на медосмотры при поступлении в 2020 году на весь персонал); - 2279,96 тыс.руб. - дезинсекция, дератизация; - 79 608,56 тыс.руб. - обслуживание дороги; - 10096,72 тыс.руб. - обслуживание дороги и территории объектов сортировки; - 0 тыс. руб. - исключены расходы по ремонту подъездной дороги. Экспертная группа предлагает компенсировать данные затраты за счет амортизационных отчислений; - 12382,5 тыс.руб. - обслуживание подъездных дорог, щебенка, подсыпка крошки; - 35893,33 тыс.руб. - расходы на доставку сотрудников до объекта; - 13630,72 тыс.руб. - очистка кровли в зимний период (исходя из однократной уборки снега и 5 зимних месяца) |
| расходы на амортизацию автотранспорта | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | В соответствии с распоряжением Департамента городского имущества г. Москвы от 30.01.2020 № 2576 движимое имущество ООО «ПрофЗемРесурс» безвозмездно принято в собственность города Москвы |
| Ремонтные расходы, в том числе | | | тыс. руб. | 20 896,70 | 13 734,00 | -7 162,70 |  |
| расходы на текущий ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на капитальный ремонт объектов, используемых для обработки, обезвреживания и захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе | | | тыс. руб. | 20 896,70 | 13734,00 | -7 162,70 |  |
| Фонд оплаты труда ремонтного персонала | | | тыс. руб. | 16 049,69 | 10 548,38 | -5 501,31 | Расходы на ФОТ ремонтного персонала определены в соответствии со штатным расписанием исходя из численности 26 человек и средней з/п -и средней з/п - 33,81 тыс.руб. на 1 чел. в месяц на уровне средней в Калужской области по сведениям Росстата с учетом ИПЦ по Прогнозу 1,03 (пункт 42 Основ ценообразования) |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | % | 0,302 | 0,302 | 0,00 | В соответствии со ст. 425 НК и ст.1 Федерального закона от 31.12.2017 № 484-ФЗ (размер страховых взносов - 30,2 %, в том числе 0,2 % в соотв. с классом профессионального риска - 1). |
| Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы | | | тыс. руб. | 4 847,01 | 3 185,61 | -1 661,39 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | чел. | 26,00 | 26,00 | 0,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника ремонтного персонала | | | тыс.руб./чел./мес. | 51,44 | 33,81 | -17,63 |  |
| Административные расходы, в том числе | | | тыс. руб. | 50 234,14 | 36 081,16 | -14 152,98 |  |
| расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, юридических, информационных, аудиторских, консультационных услуг | | | тыс. руб. | 19 220,28 | 19 217,85 | -2,43 | Расходы определены в соответствии с представленными договорами, а также коммерческими предложениями (исключен НДС на услуги ООО "Таском") |
| услуги связи и интернет | | | тыс. руб. | 419,23 | 419,23 | 0,00 |
| юридические услуги | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| аудиторские услуги | | | тыс. руб. | 450,00 | 450,00 | 0,00 |
| консультационные услуги | | | тыс. руб. | 320,24 | 320,24 | 0,00 |
| услуги по вневедомственной охране объектов и территорий | | | тыс. руб. | 12 440,00 | 12 440,00 | 0,00 |
| информационные услуги | | | тыс. руб. | 5 590,81 | 5 588,38 | -2,43 |
| арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| расходы на служебные командировки | | | тыс. руб. | 1 633,18 | 1 633,18 | 0,00 | Транспортные услуги по доставке сотрудников АУП на объект и с объекта и расходы топлива определены исходя из расчета организации и стоимости по соглашению о намерениях заключить договор на оказание транспортных услуг с ООО "Палладин Компани" |
| расходы на обучение персонала | | | тыс. руб. | 582,80 | 295,57 | -287,23 | Определены на основании планового расчета организации и коммерческих предложений в расчете на 3 года |
| расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении базы по налогу на прибыль | | | тыс. руб. | 144,10 | 144,10 | 0,00 | Определены исходя из страховых премий по страховым полисам ОСГО владельца опасного объекта за причинение вреда р результате аварии на опасном объекте |
| расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала | | | тыс. руб. | 28 653,78 | 14 790,46 | - 13 863,32 |  |
| Фонд оплаты труда административно-управленческого персонала | | | тыс. руб. | 22 007,51 | 11 359,80 | -10 647 ,71 | Расходы на ФОТ АУП, рассчитаны в соответствии со штатным расписанием исходя из численности 28 человек и средней з/п - 33,81 тыс.руб. на 1 чел. в месяц на уровне средней в Калужской области по сведениям Росстата с учетом ИПЦ по Прогнозу 1,03 (пункт 42 Основ ценообразования) |
| Ставка отчисления на социальные нужды | | | % | 0,302 | 0,302 | 0,00 | В соответствии со ст. 425 НК и ст.1 Федерального закона от 31.12.2017 № 484-ФЗ (размер страховых взносов - 30,2 %, в том числе 0,2 % в соотв. с классом профессионального риска - 1) |
| Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы | | | тыс. руб. | 6 646,27 | 3430,66 | -3 215,61 |  |
| Численность (среднесписочная), принятая для расчета | | | чел. | 29,00 | 28,00 | -1,00 |  |
| среднемесячная оплата труда на 1 работника административно - управленческого персонала | | | тыс.руб./чел./мес. | 63,24 | 33,81 | -29,43 |  |
| Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы | | | тыс. руб. | 247 968,59 | 109 910,35 | -138 058,04 |  |
| Электроэнергия | | | тыс. руб. | 247 968,38 | 109 910,35 | - 138 058,04 | Расходы на электроснабжение зданий и сооружений объекта по договору энергоснабжения № 80000399 от 22.01.2019 с ПАО «Калужская сбытовая компания» с учетом дополнительных материалов исходя из расчета объема электроэнергии из данных проектной документации и первичной документации от ПАО «Калужская сбытовая компания» (счет за потребленную электроэнергию за февраль) с учетом роста цены и 1,056 во втором полугодии 2020 года (с учетом дополнительных материалов) |
| Объём покупной энергии | | | тыс.кВт\*ч | 43 262,22 | 19 024,32 | -24 237,90 |  |
| Тариф на электроэнергию и мощность | | | руб./кВт\*ч | 5,73 | 5,78 | 0,05 |  |
| Мощность | | | Мвт\*мес | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Ставка за мощность | | | руб./Мвт\*мес | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Неподконтрольные расходы | | | тыс. руб. | 342 499,42 | 328 498,85 | -14 000,57 |  |
| Расходы на арендную плату и лизинговые платежи в отношении объектов, используемых для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов, в том числе: | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы по уплате налогов и сборов, в том числе: | | | тыс. руб. | 226 512,57 | 211 561,82 | -14 950,75 |  |
| налог на прибыль | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| налог на имущество организаций | | | тыс. руб. | 207 109,56 | 192 158,81 | -14 950,75 | Расходы определены исходя из среднегодовой стоимости недвижимого имущества на 2020 год - 8 734 491,55 тыс.руб. и налоговой ставки - 2,2 % |
| земельный налог | | | тыс. руб. | 19 403,01 | 19 403,01 | 0,00 | Расходы определены исходя из кадастровой стоимости земельных участков - 1 293 534 195,05 тыс.руб. и налоговой ставки - 1,5 % |
| транспортный налог | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на оплату товаров, работ и услуг других операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на плату за негативное воздействие на окружающую среду | | | тыс. руб. | 115 986,85 | 116 937,03 | 950,18 | Расходы рассчитаны исходя из массы размещения ТКО 4 класс опасности – 1187,88 тыс. тонн, 5 класс опасности –218,82 тыс. тонн и ставок платы за негативное воздействие при размещении ТКО 4 класса опасности - 95 руб./тонна, 5 класса опасности - 18,68 руб./тонна. Распределение расчетной массы размещения ТКО по классам опасности осуществляется в соответствии информацией, представленной Департаментом жилищно-коммунального хозяйства города Москвы 76% - 4 класс опасности и 14% - 5 класс опасности |
| Займы и кредиты | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Возврат займов и кредитов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Сбытовые расходы | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Экономия средств | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов и недополученных доходов | | | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, относимые к объектам, используемым для обработки, обезвреживания, захоронения твердых коммунальных отходов | | | тыс. руб. | 940 393,86 | 862 027,71 | -78 366,15 | Амортизационные отчисления по основным средствам согласно представленным расчетам, оборотно-сальдовым ведомостям, инвентарным карточкам учета объектов ОС в расчете на 11 месяцев (в связи с вводом в эксплуатацию ОС и постановкой на учет 31.01.2020) |
| Расходы | | | тыс. руб. | 4 270 600,05 | 3 502 106,49 | -768 493,56 |  |
|  | | | | | | |
| 5. Анализ экономической обоснованности величины нормативной и предпринимательской прибыли.  Таблица 9 | | | | | | |
| Статьи затрат | | Единица измерения | 2020 год (с 20.04.2020 по 31.12.2020) | | | Комментарий |
| Регулируемая организация | Экспертная группа | Отклонение |
| 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Нормативная прибыль | | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 |  |
| Расчетная предпринимательская прибыль | | тыс. руб. | 207 730,66 | 169 258,47 | -38 472,19 | 5 % от расходов исходя из пункта 39 Основ ценообразования |
| Расчетная предпринимательская прибыль по захоронению ТКО по расчету организации составит 207 730,66 тыс. руб.  По расчету экспертной группы Расчетная предпринимательская прибыль по захоронению ТКО составит 169 258,47 тыс.руб.  6. Доходы, полученные от продажи вторичных материальных ресурсов, полученных из отходов  Таблица 10   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Статьи затрат | Единица измерения | 2020 год (с 20.04.2020 по 31.12.2020) | | | Комментарий | | Регулируемая организация | Экспертная группа | Отклонение | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | Доходы, полученные от продажи вторсырья | тыс.руб. | 564 320,44 | 2 721 355,90 | + 2 157 035,46 | Организацией представлены дополнительные материалы по статье в размере 355 090,25 тыс.руб. Расчет произведен исходя из количества реализации ВМР по расчету организации 249 672,70 тонн и стоимости реализации по данным аналогичных операторов по обработке ТКО ( по фракциям цветные металлы, стекло, бумага, пластмассы - ООО «КЗПАТ»; по фракциям электронный лом, черные металлы - ООО «Спецавтохозяйство») | | | | | | |

7. Необходимая валовая выручка в 2020 году (по периоду с 20.04.2020 по 31.12.2020) составит: по расчету организации составит 3 914 010,27 тыс. руб., по расчету экспертной группы – 950 009,06 тыс.руб. отклонение составит 2 964 001,21 тыс.руб.

Необходимая валовая выручка включает в себя текущие расходы, расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, нормативную прибыль, а также расчетную предпринимательскую прибыль регулируемой организации.

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

8. Долгосрочные параметры регулирования (при методе индексации).

Экспертная группа предлагает установить для общества с ограниченной ответственностью «ПрофЗемРесурс» долгосрочные параметры регулирования на 2020-2022 годы в следующих размерах:

Таблица 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Год | Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб. | Индекс эффективности операционных расходов, % | Показатель энергосбережения и энергетической эффективности (удельный расход электроэнергии, кВт.ч.\тонна) |
| захоронение ТКО | 2020 | 2 201 669,58 | - | 10,49 |
| 2021 | - | 1 | 10,49 |
| 2022 | - | 1 | 10,49 |

Экспертная группа предлагает утвердить для общества с ограниченной ответственностью «ПрофЗемРесурс», применяющего общую систему налогообложения, предельные тарифы на захоронение ТКО на 2020-2022 годы в следующем размере:

Таблица 12

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид товара (услуги) | Еди-ница изме- рения | Период действия тарифов | | | | | | |
| с 01.01.2020 по 19.04.2020 | с 20.04.2020 по 30.06.2020 | с 01.07.2020 по 31.12.2020 | с 01.01.2021 по 30.06.2021 | с 01.07.2021 по 31.12.2021 | с 01.01.2022 по 30.06.2022 | с 01.07.2022 по 31.12.2022 |
| Захоронение твердых коммунальных  отходов | руб./ тонна | 1532,71 | 524,00 | 524,00 | 524,00 | 561,52 | 561,52 | 604,03 |

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

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

Таблица 13

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Основные статьи расходов | 2019 год, данные экспертной группы, тыс.руб. | 2020 год, данные экспертной группы, тыс. руб. | 2020 год/ 2019 год, % |
| Необходимая валовая выручка, в том числе | 2 395 619,04 | 3 287 948,23 | 137,25 |
| Текущие расходы | 1 580 420,12 | 2 320 174,26 | 146,81 |
| Амортизация | 701 121,83 | 818 817,47 | 116,8 |
| Нормативная прибыль | 0,00 | 0,00 | - |
| Расчетная предпринимательская прибыль | 114 077,10 | 151 014,13 | 132,38 |
| Доходы, полученные от продажи вторсырья | 0,00 | 1 903 462,05 | - |

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

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

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

При этом, 27.03.2020 от общества с ограниченной ответственностью «ПрофЗемРесурс» поступило письмо от 27.03.2020 № 316-03-ПЗР об отзыве своего заявления о корректировке предельных тарифов на захоронение ТКО на 2020 – 2022 годы ввиду приостановления работы сортировочного комплекса с 26.03.2020 по объективным причинам.

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

1. На основании поступившего от ООО «ПрофЗемРесурс» письма исключить без рассмотрения по существу вышеуказанные вопросы из повестки заседания, сняв их с рассмотрения.

2. Разъяснить ООО «ПрофЗемРесурс» его право обратиться в министерство с заявлением о возврате представленных им ранее документов в рамках заявления о корректировке предельных тарифов на захоронение ТКО на 2020 – 2022 годы.

**Решение принято в протокольной форме, голосовали единогласно.**

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

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

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

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

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

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

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