**Материалы по корректировке расходов и необходимой валовой выручки Открытого акционерного общества «Российские железные дороги», оказывающего услуги по передаче электрической энергии на территории Новосибирской области, на 2024 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2020-2024 годы**

***Скорректированный расчёт необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по передаче электрической энергии в части содержания объектов электросетевого хозяйства на 2024 год приведён в таблице.***

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **Ед. изм.** | **2020 (базовый уровень)** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
| **Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)** | | | | | | | |
| 1. | Индекс эффективности подконтрольных расходов |  |  | 1% | 1% | 1% | 1% |
| 2. | Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов |  |  | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 3. | Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг |  |  | 2% | 2% | 2% | 2% |
| **Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)** | | | | | | | |
| 1.1 | Индекс потребительских цен  **I**j | % |  | 1,067 | 1,138 | 1,058 | 1,072 |
| 2. | Количество активов ПЛАН | у.е. | **21788,61** | **21794,46** | **21799,09** | **21806,97** | **20926,16** |
| 2.1 | Количество активов ФАКТ **уej, уej-1** | у.е. | **21796,66** | **21799,70** | **21739,22** | **20934,86** | **20926,16** |
| 3.1 | Индекс изменения количества активов **ИКА**j |  |  | 0,000104 | -0,002081 | -0,027750 | -0,000312 |
| 4.1 | Коэффициент индексации факт **К**индj |  |  | 1,056 | 1,124 | 1,018 | 1,061 |
|  | **П** ij Киндj |  |  |  |  |  | 1,283 |
| **Расчет подконтрольных расходов** | | | | | | |  |
| 1.1 | Материальные затраты | тыс.руб. | 40 817,7 | 41 872,74 | 43 243,43 | 45 391,96 | 52 379,35 |
| 1.1.1 | Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо | тыс.руб. | 19833,5 | 20 346,1 | 21 012,15 | 22 056,1 | 25 451,3 |
| 1.1.2 | Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств) | тыс.руб. | 20984,2 | 21 526,6 | 22 231,28 | 23 335,8 | 26 928,0 |
| 1.2 | Расходы на оплату труда | тыс.руб. | 76858,3 | 78 844,9 | 81 425,81 | 85 471,4 | 98 628,4 |
| 1.3 | Прочие расходы, всего | тыс.руб. | 1 606,5 | 1 648,0 | 1 701,94 | 1 786,5 | 2 061,5 |
| 1.4 | Подконтрольные расходы из прибыли | тыс.руб. | 175,4 | 179,9 | 185,83 | 195,1 | 225,1 |
|  | **ИТОГО подконтрольные расходы** | **тыс.руб.** | **119 458,0** | **122 545,5** | **126 557,0** | **132 844,9** | **153 294,4** |
| **Расчет неподконтрольных расходов** | | | | | | | |
| 2.1 | Оплата услуг ПАО "ФСК ЕЭС" | тыс.руб. | 36983,1 | 35 904,6 | 35 010,3 | 34 772,47 | 42 522,20 |
| 2.3 | Теплоэнергия/ЭЭ | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.4 | Плата за аренду имущества и лизинг | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
| 2.5 | Налоги,всего, в том числе: | тыс.руб. | 2 792,8 | 1 871,8 | 1 739,4 | 2 027,0 | 9 274,4 |
| 2.5.1 | *плата за землю* | тыс.руб. | 52,3 | 24,1 | 0,2 | 0,0 | 0,3 |
| 2.5.2 | *Налог на имущество* | тыс.руб. | 2707,4 | 1806,0 | 1659,9 | 1944,5 | 9 191,6 |
| 2.5.3 | *Прочие налоги и сборы* | тыс.руб. | 33,1 | 41,7 | 79,3 | 82,5 | 82,5 |
| 2.6 | Отчисления на социальные нужды (ЕСН) | тыс.руб. | 23364,9 | *23 968,8* | *24 753,4* | *26 017,5* | *30 042,2* |
| 2.8 | Налог на прибыль | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
| 2.9 | Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования | тыс.руб. | 6201,3 | *4 998,5* | 960,7 | 5 674,8 | 2744,7 |
| 2.10 | Амортизация ОС | тыс.руб. | 18748,9 | *26 556,4* | 26 124,3 | 28 631,7 | 66 505,8 |
| 2.11 | Прибыль на капитальные вложения | тыс.руб. | 17481,1 | *15 253,6* | *25 135,8* | *23 841,3* | *37 345,1* |
|  | **ИТОГО неподконтрольных расходов** | **тыс.руб.** | **105 572,1** | **108 553,7** | **113 724,0** | **120 964,7** | **188 434,5** |
| 3. | Выпадающие доходы (избыток средств) | тыс.руб. | 40397,6 | *31 623,6* | *29 330,2* | *59 142,5* | *49 347,7* |
| 3.1. | Корректировка, связанная с компенсацией расходов на тех. присоединение, не включаемых в плату за ТП | тыс.руб. | 35918,4 | 32 584,7 | 35 918,4 | 33 063,8 | 33 063,80 |
| 3.2. | Обеспечение коммерческого учета электроэнергии |  |  |  |  | 789,2 | 634,80 |
| 3.3. | Корректировка с учетом достижения показателей надежности и качества |  |  | 2 811,8 |  |  |  |
| 3.4. | Корректировка по исполнению Инвестпрограммы |  |  |  | -3 928,1 |  |  |
| 3.5. | Корректировка по результатам анализа за отчетный период |  | 4479,2 | -3 772,9 | -2 660,0 | 20 181,4 | 15 649,1 |
| 3.5. | Сертификация электроэнергии |  |  |  |  | 5 108,10 |  |
| 4. | **НВВ всего** | **тыс.руб.** | **265 427,7** | **262 722,8** | **269 611,3** | **312 952,2** | **391 076,6** |

***Скорректированный расчет индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ОАО «РЖД»* *на 2024 год***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | | Единица измерения | 2023 | 2024 | 1 полугодие | 2 полугодие |
| Оплачиваемый сальдо-переток мощности | | МВт. | 135,4149 | 127,9194 | 130,3063 | 125,5325 |
| НВВ | | тыс.руб. | 312 952,2 | 391076,6 | 199189,1 | 191 887,6 |
| **Ставка на содержание** | | **руб/МВт. мес.** | **192 588,41** | **254 767,62** | **254 770,32** | **254 764,81** |
| Суммарный сальдированный переток электрической энергии | | млн.кВтч. | 969,88000 | 952,8500 | 485,3200 | 467,5300 |
| Норматив технологического расхода (потерь) электрической энергии | | млн.кВтч. | 22,19960 | 21,8190 | 11,1140 | 10,7050 |
| то же в процентах | | % | 2,29 | 2,29 | 2,29 | 2,29 |
| Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | | руб/кВтч. | 2,76227 | 2,93805 | 2,93805 | 2,93805 |
| Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | | тыс.руб. | 61321,4 | 64105,3 | 32653,5 | 31451,8 |
| **Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии** | | **руб/МВтч.** | **63,23** | **67,28** | **67,28** | **67,27** |
| **Одноставочный тариф** | | **руб/кВтч.** | **0,38590** | **0,47771** | **0,47771** | **0,47770** |
|  | Отклонение в % (год к году) | | | | | |
| Ставка на содержание | |  |  | 132,29 |  |  |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) | |  |  | 106,41 |  |  |
| Одноставочный тариф | |  |  | 123,79 |  |  |

Объем и структура электропотребления.

млн. кВтч

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2023 | 2024 | Отклоне-ние | Откло-нение в % | 1 полуго-дие 2024г | 2 полуго-дие 2024г |
| Отпуск электрической энергии в сеть ЗСЖД, всего: | 2910,3541 | 2713,5760 | -196,7781 | 93,2% | 1387,1140 | 1326,4620 |
| 1.1. Потребление электроэнергии на собственные нужды ЗСЖД с потерями | 1940,4741 | 1760,7260 | -179,7481 | 90,7% | 901,7940 | 858,9320 |
| 1.2. Объем электроэнергии для передачи потребителям, присоединенным к сетям ЗСЖД с учетом потерь | 969,8800 | 952,8500 | -17,0300 | 98,2% | 485,3200 | 467,5300 |
| 1.2.1. Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на потребителей, присоединенных к сетям предприятия | 22,1996 | 21,8190 | -0,3806 | 98,3% | 11,1140 | 10,7050 |
| то же в % | 2,29 | 2,29 | 0,00 | 100,0% | 2,29 | 2,29 |
| 1.2.2. Полезный отпуск из сети всего | 947,6804 | 931,0310 | -16,649 | 98,2% | 474,206 | 456,825 |
| мощность | 135,4149 | 127,9194 |  |  | 130,3063 | 125,5325 |

**Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | план на 2023 год | отнесено на услуги по передаче | предложение департамента по корректировке на 2024 год | отклонение | в % к плану 2023 г. | отнесено на услуги по передаче |
| **Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:** | **353474,5** | **132844,9** | **407886,5** | **54412,0** | **115,4%** | **153294,4** |
| услуги производственного характера | 62092,1 | 23335,8 | 71650,2 | 9558,1 | 115,4% | 26928,0 |
| в т.ч.ремонты | 32468,4 | 12202,5 | 37466,4 | 4998,0 | 115,4% | 14080,8 |
| эксплутационно-техническое обслуживание | 3410,1 | 1281,6 | 3935,0 | 524,9 | 115,4% | 1478,9 |
| обслужтвание АСКУЭ, приборов учета | 26213,6 | 9851,8 | 30248,8 | 4035,2 | 115,4% | 11368,3 |
| материалы | 58687,1 | 22056,1 | 67721,0 | 9034,0 | 115,4% | 25451,3 |
| в т.ч.ремонты | 45105,2 | 16951,7 | 52048,5 | 6943,3 | 115,4% | 19561,2 |
| прочие материалы | 13581,8 | 5104,4 | 15672,5 | 2090,7 | 115,4% | 5890,1 |
| расходы на оплату труда | 227422,8 | 85471,4 | 262431,0 | 35008,3 | 115,4% | 98628,4 |
| прочие расходы | 4753,5 | 1786,5 | 5485,3 | 731,7 | 115,4% | 2061,5 |
| Подконтрольные расходы из прибыли, в т.ч.: | 519,0 | 195,1 | 598,9 | 79,9 | 115,4% | 225,1 |
| расходы на социальные нужды | 303,9 | 114,2 | 350,7 | 46,8 | 115,4% | 131,8 |
| услуги банков | 215,1 | 80,9 | 248,2 | 33,1 | 115,4% | 93,3 |
| **Неподконтрольные расходы** | **215092,9** | **120964,7** | **364185,0** | **149092,1** | **169,3%** | **188434,5** |
| Оплата услуг ПАО "ФСК ЕЭС" | 34772,5 | 34772,5 | 42522,2 | 7749,7 | 122,3% | 42522,2 |
| отчисления на соц. нужды | 69227,5 | 26017,5 | 79936,5 | 10709,0 | 115,5% | 30042,2 |
| амортизация | 76183,4 | 28631,7 | 176959,0 | 100775,6 | 232,3% | 66505,8 |
| налоги, всего: | 5393,5 | 2027,0 | 24677,5 | 19284,0 | 457,5% | 9274,4 |
| в т.ч. налог на имущество | 5 173,8 | 1944,5 | 24 457,1 | 19283,2 | 472,7% | 9191,6 |
| налог на землю | 0,0 | 0,0 | 0,8 | 0,8 |  | 0,3 |
| прочие налоги | 219,6 | 82,5 | 219,6 | 0,0 | 100,0% | 82,5 |
| Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования | 5674,8 | 5674,8 | 2744,7 | -2930,0 | 48,4% | 2744,7 |
| Прибыль на капитальные вложения | 23841,3 | 23841,3 | 37345,1 | 13503,8 | 156,6% | 37345,1 |
| **Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства** | **568567,4** | **253809,7** | **772071,5** | **203504,2** | **143,5%** | **341728,9** |
| % отнесения расходов на сторонних потребителей | 37,58% | 37,58% | 37,58% |  |  | 37,58% |
| **Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии** | **253809,7** | **253 809,7** | **341728,9** |  | **134,6%** | **341 728,9** |
| Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э |  | 61 321,4 |  |  | 104,5% | 64 105,3 |
| Выпадающие доходы (изъятие средств) всего: |  | 59 142,5 |  |  |  | 49 347,7 |
| Обеспечение коммерческого учета электроэнергии |  | 789,2 |  |  |  | 634,8 |
| Сертификация электроэнергии |  | 5 108,1 |  |  |  | 0,0 |
| Корректировка по исполнению Инвестпрограммы |  | 0,0 |  |  |  | 0,0 |
| Корректировка по результатам анализа за отчетный период |  | 20 181,4 |  |  |  | 15 649,1 |
| Корректировка по п.32 Основ ценообразования |  | 33 063,8 |  |  |  | 33 063,8 |
| Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего: |  | 374 273,5 |  |  | 121,6% | 455 182,0 |
| в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства |  | 312 952,2 |  |  | 125,0% | 391 076,6 |
| на оплату технологического расхода (потерь) |  | 61 321,4 |  |  | 104,5% | 64 105,3 |
| Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства |  | 0,32267 |  |  | 127,2% | 0,41043 |
| Одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии, руб./кВтч |  | 0,38590 |  |  | 123,8% | 0,47771 |