**Заключение**

**департамента по тарифам Новосибирской области**

**по корректировке необходимой валовой выручки и индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2015 г., в рамках дела об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на долгосрочный период 2013-2015 годы для Общества с ограниченной ответственностью «Сервис-групп»**

В соответствии с п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 20.12.2011 №1178, на основании Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации валовой выручки», утверждённых приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э, департаментом по тарифам Новосибирской области (далее департамент) в рамках дела об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на долгосрочный период 2013-2015г.г. для Общества с ограниченной ответственностью «Сервис-групп» (далее – ООО «Сервис-групп»), ОГРН 1115476052966, ИНН 5403328562 произведена корректировка валовой выручки на 2015 г., в том числе по полугодиям.

**Корректировка расходов и необходимой валовой выручки ООО «Сервис-групп» в части содержания объектов электросетевого хозяйства и осуществления деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2013-2015 г.г.**

1. ***Планируемые значения параметров расчёта тарифов***

Индекс потребительских цен, определенный в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации (далее ИПЦ) по данным Минэкономразвития России от 26.09.2014г. составляет на 2015г. 106,7%.

Размер активов на 2014 г. принят департаментом в размере 288,54 условных единиц (у.е.), что соответствует размеру активов базового периода.

Величина подконтрольных расходов сформирована исходя из базовых расходов, установленных на 2014 год с учётом ИПЦ на 2015г. и составит – 1 544,9 тыс.руб.

Величина неподконтрольных расходов на 2015 г. составит 1 681,5 тыс.руб.

Расходы сформированы:

в части налогов, страховых взносов и обязательных платежей расчётным способом, исходя из налогооблагаемой базы и действующих ставок;

амортизационные отчисления приняты, исходя из балансовой стоимости амортизируемого имущества и норм амортизационных отчислений в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы;

расходы по аренде имущества приняты в размере 902,2 тыс.руб. согласно заключенным договорам аренды нежилых помещений.

Сальдированный переток мощности, принятый при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации на 2015г., утвержденного приказом ФСТ России от 27.11.2014 № 276-Э/1 (далее Сводный прогнозный баланс), составит 4,717 МВт, в том числе на первое полугодие – 4,825 МВт, на второе полугодие - 4,609 МВт.

Сальдированный переток электрической энергии, принят при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии, в соответствии с предложением организации, учтенном в Сводном прогнозном балансе, и составит 31,950 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 16,278 млн.кВтч., на второе полугодие – 15,669 млн.кВтч.

Величина потерь определена департаментом исходя из планового отпуска электрической энергии в сеть и Нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 №674 и составила 31,95 млн.кВтч (2,33%) в том числе на первое полугодие – 16,278 млн.кВтч, на второе полугодие – 15,669 млн.кВтч.

Цена (тариф) покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, составит 1,3608 руб/Квтч, и сформирована как средневзвешенная цена покупки электроэнергии на оптовом рынке исходя из фактических цен за январь-октябрь 2014г., с применением индекса изменения цен на электроэнергию на оптовом рынке в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2015 год в размере 110,3%.

***2. Корректировка НВВ с учетом исполнения показателей надежности и качества***

В связи с тем, что отчетные данные по показателям уровней надёжности и качества представлены позже срока, установленного пунктом 14 постановления Правительства РФ от 31.12.2009 N 1220 "Об определении применяемых при установлении долгосрочных тарифов показателей надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг", корректировка НВВ на 2015 год проводиться не будет.

***3. Скорректированный расчёт расходов и необходимой валовой выручки на 2015г., в том числе по полугодиям приведён в таблице 1.***

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **Ед. изм.** | **2013 (базовый уровень)** | **2014** | **2015** |
| **Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)** | | | | | |
| 1. | Индекс эффективности подконтрольных расходов |  | - | 1% | 1% |
| 2. | Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов |  | - | 0,75 | 0,75 |
| 3. | Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг |  | - | 2% | 2% |
| **Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)** | | | | | |
| 1. | Индекс потребительских цен |  |  | 1,056 | 1,067 |
| 2. | Количество активов | у.е. | **288,54** | **288,54** | **288,54** |
| 3. | Индекс изменения количества активов |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Итого коэффициент индексации |  |  | 1,045 | 1,056 |
| **Расчет подконтрольных расходов** | | | | | |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **Ед. изм.** | **2013 (базовый уровень)** | **2014** | **2015** |
| 1.1 | Материальные затраты | тыс.руб. | 460,7 | 481,6 | 508,8 |
| 1.1.1 | Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо | тыс.руб. | 163,4 | 170,8 | 180,4 |
| 1.1.2 | Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств) | тыс.руб. | 297,3 | 310,9 | 328,4 |
| 1.2 | Расходы на оплату труда | тыс.руб. | 639,9 | 669,0 | 706,7 |
| 1.3 | Прочие расходы, всего, в том числе: | тыс.руб. | 251,3 | 262,7 | 277,5 |
| 1.3.1 | Ремонт основных фондов | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2 | Оплата работ и услуг сторонних организаций | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.1 | *услуги связи* | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.2 | *Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства* | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.3 | *Расходы на юридические и информационные услуги* | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.4 | *Расходы на аудиторские и консультационные услуги* | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.5 | *Транспортные услуги* | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.6 | *Прочие услуги сторонних организаций* | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.3 | Расходы на командировки и представительские | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.4 | Расходы на подготовку кадров | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.5 | Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности | тыс.руб. | *0,0* | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.6 | расходы на страхование | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.7 | Другие прочие расходы | тыс.руб. | *251,3* | 262,7 | 277,5 |
| 1.4. | Электроэнергия на хоз. нужды |  | *37,2* | 38,9 | 40,7 |
| 1.5 | Подконтрольные расходы из прибыли | тыс.руб. | *10,2* | 10,6 | 11,2 |
|  | **ИТОГО подконтрольные расходы** | **тыс.руб.** | **1 399,3** | **1 462,9** | **1 544,9** |
| **Расчет неподконтрольных расходов** | | | | | |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **Ед. изм.** | **2013 (базовый уровень)** | **2014** | **2015** |
| 2.1 | Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС" | тыс.руб. |  | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 |  |  |  |  |  |
| 2.3 | Теплоэнергия | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 2.4 | Плата за аренду имущества и лизинг (аренда земли) | тыс.руб. | 902,2 | 902,2 | 902,2 |
| 2.5 | Налоги,всего, в том числе: | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5.1 | *плата за землю* | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 2.5.2 | *Налог на имущество* | тыс.руб. | *0,0* | 0,0 | 0,0 |
| 2.5.3 | *Прочие налоги и сборы* | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 2.6 | Страховые взносы | тыс.руб. | *193,3* | 202,0 | 213,4 |
| 2.7 | Прочие неподконтрольные расходы | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 2.8 | Налог на доходы | тыс.руб. | 183,0 | 187,6 | 193,6 |
| 2.9 | Выпадающие доходы по п.71 Основ ценообразования | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
| 2.10 | Амортизация ОС | тыс.руб. | *372,3* | 372,3 | 372,3 |
| 2.11 | Прибыль на капитальные вложения | тыс.руб. |  | 0,0 | 0,0 |
|  | **ИТОГО неподконтрольных расходов** | **тыс.руб.** | **1 650,8** | **1 664,2** | **1 681,5** |
| 3. | **Выпадающие доходы (избыток средств)** | **тыс.руб.** |  |  |  |
| 4. | **НВВ всего** | **тыс.руб.** | **3 050,1** | **3 127,1** | **3 226,4** |
| 4.1. | **в том числе : 1 полугодие** | **тыс.руб.** |  | 1 528,1 | 1 567,7 |
| 4.2. | **2 полугодие** | **тыс.руб.** |  | 1 599,0 | 1 649,8 |
|  | В % к предыдущему году | % |  | 102,5% | 103,2% |

Распределение НВВ по полугодиям осуществляется пропорционально объему электропотребления.

***4****.****Скорректированный расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ООО «Сервис-групп» на 2015 год, в том числе по полугодиям приведён в таблице 2.***

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **ед. изм.** | **2014г.** | **в т.ч.** | | **2015г.** | **в т.ч.** | |  |
| **1 пг** | **2 пг** | **1 пг** | **2 пг** |
| Оплачиваемый сальдированный переток мощности | МВт | 4,728 | 4,639 | 4,816 | 4,717 | 4,825 | 4,609 |  |
| НВВ на содержание сетей | тыс.руб. | 3 127,1 | 1 528,0 | 1 599,0 | 3 226,4 | 1 643,8 | 1 582,7 |  |
| **Ставка на содержание** | руб/кВт в мес. | 55, 12186 | 54,90121 | 55,33438 | 57,00348 | 56,78150 | 57,23586 |  |
| Суммарный сальдированный переток электрической энергии | млн.кВтч | 32,199 | 15,734 | 16,465 | 31,950 | 16,278 | 15,669 |  |
| Технологический расход (потери) электрической энергии | млн.  кВтч | 0,747 | 0,365 | 0,382 | 0,744 | 0,379 | 0,365 |  |
| то же в процентах | % | 2,32% | 2,32% | 2,32% | 2,33% | 2,33% | 2,33% |  |
| Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб/кВтч | 1,26205 | 1,20948 | 1,31228 | 1,36080 | 1,36080 | 1,36080 |  |
| Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | тыс.руб | 942,8 | 441,5 | 501,3 | 1 012,9 | 516,1 | 496,8 |  |
| **Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии** | руб/кВтч | 0,02928 | 0,02806 | 0,03045 | 0,03170 | 0,03171 | 0,03171 |  |
| **Одноставочный тариф** | руб/кВтч | 0,12640 | 0,12518 | 0,12756 | 0,13269 | 0,13269 | 0,13271 |  |
| **Отклонение в % (год к году; 1пол. послед. года ко 2пол. предыд. года; 2 пол. текущ. года к 1пол. текущ. года)** | | | | | | | | |
| Ставка на содержание |  | 81,95% | 80,47% | 100,79% | 103,41% | 102,62% | 100,80% |  |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) |  | 92,29% | 83,89% | 108,51% | 108,28% | 104,14% | 100,00% |  |
| Одноставочный тариф |  | 83,98% | 81,49% | 101,91% | 104,98% | 104,02% | 100,02% |  |

**Формирование НВВ в части деятельности по содержанию объектов электросетевого хозяйства в целом по предприятию с учетом корректировки расходов на осуществление деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии на 201 г.**

***1. Объём и структура энергопотребления ООО «Сервис-групп» на 2015г. приведена в таблице 3.***

Таблица 3

млн. кВтч.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 план** | **2015 план** | **В % к плану 2014** |
| Объём поступления электроэнергии в сеть всего: | 40,88 | 38,61 | 94,43% |
| 1. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности с потерями | 8,69 | 6,66 | 76,66% |
| 2. Объём электроэнергии для передачи сторонним потребителям | 32,20 | 31,95 | 99,22% |
| 2.1. Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на сторонних потребителей | 0,75 | 0,74 | 99,60% |
| То же в % | 2,32% | 2,33% | 100,38% |
| 2.2. Объём полезного отпуска электрической энергии | 31,45 | 31,20 | 99,21% |

1. ***Основные экономические показатели, связанные с содержанием объектов электросетевого хозяйства в целом по предприятию, а также с деятельностью по оказанию услуг по передаче электрической энергии с учётом корректировки приведены в таблице 4.***

Таблица 4

тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **2014** | **2015** | **в % к плану 2014** |
|
|
|
| **Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства,  всего** | **3 962,1** | **4 156,9** | **104,9%** |
| в т.ч. услуги производственного характера | 420,5 | 444,2 | 105,6% |
| материалы | 231,0 | 244,1 | 105,6% |
| энергия на хоз. нужды | 52,6 | 55,6 | 105,6% |
| затраты на оплату труда | 905,1 | 956,0 | 105,6% |
| отчисления на соц.нужды | 273,3 | 288,7 | 105,6% |
| амортизация | 503,7 | 503,7 | 100,0% |
| прочие затраты, в том числе: | 1 575,9 | 1 664,6 | 105,6% |
| общехозяйственные расходы | 256,2 | 270,7 | 105,6% |
| прочие расходы | 1 319,6 | 1 394,0 | 105,6% |
| Доля расходов, относимых на услуги по передаче  электрической энергии | 73,9 % | 73,9% | 100,0% |
| Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства,  относимые на услуги по передаче э/э | **2 928,8** | **3 071,9** | **104,9%** |
| Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу, тыс.руб. | 942,8 | 1 012,9 | 107,4% |
| Расходы из прибыли, в т.ч.: | 268,2 | 281,4 | 104,9% |
| услуги банков | 14,4 | 15,2 | 105,6% |
| налог на доходы | 253,8 | 266,3 | 104,9% |
| Прибыль от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э | 198,2 | 208,0 | 104,9% |
| Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего, тыс.руб. | 4 069,8 | 4 239,4 | 104,2% |
| в т.ч.: на содержание объектов электросетевого хозяйства | 3 127,1 | 3 226,4 | 103,2% |
| на оплату технологического расхода (потерь) | 942,8 | 1 012,9 | 107,5% |
| Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства | 0,09712 | 0,10098 | 104,0% |
| Удельный размер НВВ на услуги по передаче электроэнергии с учетом расходов на оплату технологического расхода(потерь) э/э | 0,12640 | 0,13269 | 105,0% |
| СПРАВОЧНО: Объем условных единиц, всего: | 288,54 | 288,54 | 100,0% |

Заместитель руководителя Е.Г. Марунченко

департамента

Начальник отдела регулирования А.И. Третьякова

электро- и теплоэнергетики

Клишина О.А.