Заключение

департамента по тарифам Новосибирской области

по корректировке 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 2012-2015 годы для Открытого акционерного общества «Новосибирский оловянный комбинат».

В соответствии с п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178 (далее - Основы ценообразования), 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 2012-2015г.г. для Открытого акционерного общества «Новосибирский оловянный комбинат» (далее ОАО «НОК») ОГРН 1025401300484, ИНН 5403101667 произведена корректировка необходимой валовой выручки на 2015 г., в том числе по полугодиям.

**I.Корректировка расходов и необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии ОАО «НОК» на 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2012-2015 гг.**

1. ***Планируемые значения параметров расчёта тарифов в 2015г.***

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 2015 г. принят департаментом в размере 329,51 условных единиц (у.е.), что соответствует размеру активов базового периода.

Величина подконтрольных расходов на 2015г. сформирована исходя из базовых расходов, установленных на 2014 год с учётом ИПЦ на 2015г. и составит 1 325,5 тыс.руб.

Величина неподконтрольных расходов на 2015г. составит 186,6 тыс.руб.

Расходы сформированы:

в части налогов, страховых взносов и обязательных платежей расчётным способом, исходя из налогооблагаемой базы и действующих ставок: ставка налога на имущество на льготируемые объекты электросетевого хозяйства в 2015г. составит 1,0%; тариф страховых взносов в размере 30% и тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленный для организаций, оказывающих услуги по передаче электрической энергии в размере 0,2% от ФОТ ППП (1 класс профессионального риска – деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей);

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

Сальдированный переток мощности, принятый при расчете 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 1,631 МВТ, в том числе на первое полугодие -1,620 МВт, на второе полугодие – 1,626 МВт.

Сальдированный переток электрической энергии, принят при расчете тарифа на услуги по передаче электрической энергии, в соответствии с предложением организации, учтенном в Сводном прогнозном балансе, и составит 10,290 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие- 5,145 млн.кВтч., на второе полугодие- 5,145 млн.кВтч.

Величина потерь на 2015 год для организации 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 составит 0,713 млн.кВтч (6,48%), в том числе на первое полугодие – 0,356 млн.кВтч, на второе полугодие – 0,356 млн.Квтч. В предыдущие периоды регулирования технологический расход (потери) электрической энергии в полном объеме относился на собственные нужды в связи с отсутствием обоснований (утвержденных в установленном порядке Минэнерго норматива технологического расхода (потерь).

Расходы на покупку технологического расхода (потерь) приняты в размере 3 191,71 тыс.руб., исходя из величины потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, которая составила 0,713 млн.кВтч. и прогнозного тарифа покупки потерь на 2015г. в размере 1,3608 руб/кВтч, сформированный как средневзвешенная цена покупки электрической энергии на оптовом рынке исходя из фактических цен за январь-октябрь 2014г., с применением индекса изменения цен на электрическую энергию на оптовом рынке в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2015г. 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.** | **2012 (базовый уровень)** | **2013** | | **2014** | **2015** |
| **Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)** | | | | | | |  |
| 1. | Индекс эффективности подконтрольных расходов |  | - | 1% | | 1% | 1% |
| 2. | Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов |  | - | 0,75 | | 0,75 | 0,75 |
|  |  |  |  |  | |  |  |
| 3. | Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг |  | - | 2 | | 2 | 2 |
| **Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)** | | | | | | | |
| 1. | Индекс потребительских цен |  |  | 1,071 | | 1,056 | 1,067 |
| 2. | Количество активов | у.е. | **329,51** | **329,51** | | **329,51** | 329,51 |
| 3. | Индекс изменения количества активов |  | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Итого коэффициент индексации |  |  | 1,060 | | 1,045 | 1,056 |
| **Расчет подконтрольных расходов** | | | | | | |  |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **Ед. изм.** | **2012 (базовый уровень)** | **2013** | | **2014** | **2015** |
| 1.1 | Материальные затраты | тыс.руб. | 430,3 | 456,3 | | 477,0 | 503,9 |
| 1.1.1 | Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо | тыс.руб. | 97,3 | 103,1 | | 107,8 | 113,9 |
| 1.1.2 | Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств) | тыс.руб. | 333,1 | 353,1 | | 369,2 | 390,0 |
| 1.2 | Расходы на оплату труда | тыс.руб. | 283,6 | 300,7 | | 314,4 | 332,1 |
| 1.3 | Прочие расходы, всего, в том числе: | тыс.руб. | 333,7 | 353,8 | | 369,9 | 390,7 |
| 1.3.1 | Ремонт основных фондов | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2 | Оплата работ и услуг сторонних организаций | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.1 | *услуги связи* | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.2 | *Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства* | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.3 | *Расходы на юридические и информационные услуги* | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.4 | *Расходы на аудиторские и консультационные услуги* | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.5 | *Транспортные услуги* | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.6 | *Прочие услуги сторонних организаций* | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.3 | Расходы на командировки и представительские | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.4 | Расходы на подготовку кадров | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.5 | Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности | тыс.руб. | 6,5 | 6,8 | | 7,2 | 7,6 |
| 1.3.6 | расходы на страхование | тыс.руб. |  | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.7 | Другие прочие расходы | тыс.руб. | 327,2 | 347,0 | | 362,7 | 383,32 |
| 1.4 | Электроэнергия на хоз. нужды | тыс.руб. | 81,6 | 86,5 | | 90,4 | 95,5 |
| 1.5 | Подконтрольные расходы из прибыли | тыс.руб. | 2,9 | 3,0 | | 3,2 | 3,3 |
|  | **ИТОГО подконтрольные расходы** | **тыс.руб.** | **1 132,0** | **1 200,3** | | **1 254,8** | **1 325,5** |
| **Расчет неподконтрольных расходов** | | | | | | |  |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **Ед. изм.** | **2012 (базовый уровень)** | **2013** | **2014** | | **2015** |
| 2.1 | Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС" | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| 2.2 | Теплоэнергия | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| 2.3 | Плата за аренду имущества и лизинг (аренда земли) | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| 2.4 | Налоги,всего, в том числе: | тыс.руб. | 0,3 | 4,6 | 7,4 | | 10,0 |
| 2.4.1 | *плата за землю* | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| 2.4.2 | *Налог на имущество* | тыс.руб. | 0,3 | 4,6 | 7,4 | | 10,0 |
| 2.4.3 | *Прочие налоги и сборы* | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| 2.5 | Страховые взносы | тыс.руб. | 88,2 | 93,5 | 97,8 | | 100,3 |
| 2.6 | Прочие неподконтрольные расходы | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| 2.7 | Налог на прибыль | тыс.руб. | 0,7 | 0,8 | 0,8 | | 0,8 |
| 2.8 | Выпадающие доходы по п.71 Основ ценообразования | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| 2.9 | Амортизация ОС | тыс.руб. | 75,6 | 75,6 | 75,6 | | 75,6 |
| 2.10 | Прибыль на капитальные вложения | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
|  | **ИТОГО неподконтрольных расходов** | **тыс.руб.** | **164,8** | **174,4** | **181,5** | | **186,6** |
| 3. | **Выпадающие доходы (избыток средств)** | **тыс.руб.** |  |  |  | |  |
| 4. | **НВВ всего** | **тыс.руб.** | **1 296,8** | **1 374,7** | **1 436,4** | | **1 512,2** |
| 4.1 | **в том числе: 1 полугодие** | тыс.руб. |  |  | 718,2 | | 756,1 |
| 4.2 | **2 полугодие** | тыс.руб. |  |  | 718,2 | | 756,1 |

Распределение НВВ по полугодиям осуществляется пропорционально объему электропотребления.

**Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ОАО «НОК» 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 полуго-**  **дие** | **2 полугодие** | **1 полугодие** | **2 полугодие** |
| Суммарный сальдированный переток мощности | МВт | 1,513 | 1,513 | 1,513 | 1,631 | 1,620 | 1,626 |
| НВВ на содержание сетей | тыс.руб. | 1 436,4 | 718,2 | 718,2 | 1 512,2 | 756,1 | 756,1 |
| **Ставка на содержание** | руб/кВт в мес. | 79,11260 | 79,11260 | 79,11260 | 77,26133 | 77,78595 | 77,49891 |
| Суммарный сальдированный переток электрической энергии | млн.  кВтч. | 10,290 | 5,145 | 5,145 | 10,29 | 5,145 | 5,145 |
| Технологический расход (потери) электрической энергии | МВтч. | 0 |  |  | 0,713 | 0,356 | 0,356 |
| то же в процентах | % | 0 |  |  | 6,48% | 6,48% | 6,48% |
| Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб/кВтч | 0 |  |  | 1,36080 | 1,36080 | 1,36080 |
| НВВ на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | тыс.руб. | 0 |  |  | 970,25 | 484,44 | 484,44 |
| **Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии** | руб/кВтч | 0 |  |  | 0,0943 | 0,0942 | 0,0942 |
| **Одноставочный тариф** | руб/кВтч | 0,13959 | 0,13959 | 0,13959 | 0,24124 | 0,24111 | 0,24111 |
| **Отклонение в % (год к году; 1пол. послед. года ко 2пол. предыд. года; 2 пол. текущ. года к 1пол. текущ. года)** | | | | | | | |
| Ставка на содержание | **%** | 104,49% | 98,88% | 100,00% | 97,66% | 98,32% | 97,96% |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) | **%** |  |  |  |  | 100,68% | 99,63% |
| Одноставочный тариф | **%** | 104,49% | 98,88% | 100,00% | 172,83% | 172,73% | 172,73% |

**II.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 2015 г.**

***1. Объём и структура энергопотребления ОАО «НОК» на 2014-2015 гг. приведена в таблице 3.***

Таблица 3

млн. кВтч.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2014 план** | **2015 план** | **В % к плану 2014** |
| Объём поступления электроэнергии в сеть всего: | 32, 09 | 34,31 | 106,48% |
| 1. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности с потерями | 21, 80 | 21,80 | 100,00% |
| 2. Объём электроэнергии для передачи сторонним потребителям | 10, 29 | 10,29 | 100,00% |
| 2.1. Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на сторонних потребителей | 0,00 | 0,71 | - |
| То же в % | 0,00% | 6,48% | - |
| 2.2. Объём полезного отпуска электрической энергии | 10, 29 | 10,29 | 100,00% |

***2. 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 план** | **2015 план** | **в % к плану  2014** |
|
|
|
| **Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства,  всего** | 4 328,8 | 4 559,7 | 105,3% |
| в т.ч. услуги производственного характера | 1 121,5 | 1 184,7 | 105,6% |
| материалы | 327,5 | 346,0 | 105,6% |
| энергия на хоз. нужды | 274,7 | 290,1 | 105,6% |
| затраты на оплату труда | 954,9 | 1 008,7 | 105,6% |
| отчисления на соц.нужды | 297,1 | 313,8 | 105,6% |
| амортизация | 229,5 | 229,5 | 100,0% |
| прочие затраты, в том числе: | 1 123,6 | 1 186,9 | 105,6% |
| общехозяйственные расходы |  |  | - |
| прочие расходы |  |  | - |
| Доля расходов, относимых на услуги по передаче электрической энергии | 32,92% | 32,92% | 100,0% |
| **Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства,  относимые на услуги по передаче э/э** | **1 425,0** | **1 501,0** | **105,3%** |
| **Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу , тыс.руб.** |  | **970,25** | **-** |
| Расходы из прибыли, в т.ч.: | 34,6 | 36,5 | 105,6% |
| расходы на социальные нужды | 9,6 | 10,2 | 105,6% |
| налог на имущество | 22,6 | 30,3 | 134,2% |
| услуги банков |  |  | - |
| Прибыль от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э | 11,4 | 12,0 | 105,6% |
| **Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего, тыс.руб.** | **1 436,4** | **2 482,4** | **172,9%** |
| в т.ч.: на содержание объектов электросетевого хозяйства | 1 436,4 | 1 512,2 | 105,3% |
| на оплату технологического расхода (потерь) |  | 970,25 | - |
| Удельный размер финансовых средств по содержанию электросетевого оборудования, руб./кВтч | 0,1396 | 0,1470 | 105,3% |
| Удельный размер финансовых средств на осуществление деятельности по передаче э/э с учетом расходов на компенсацию потерь, руб./кВтч | 0,1396 | 0,2412 | 172,9% |
| Справочно: объем условных единиц всего (у.е) | 329,51 | 329,51 | 100,0% |

Заместитель руководителя Е.Г. Марунченко

департамента

Начальник отдела регулирования А.И. Третьякова

электро- и теплоэнергетики

Клишина О.А.