**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 2014-2016 годы для ООО «Наш город»**

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 2014-2016 г.г. для Общества с ограниченной ответственностью «Наш город» **(**далее **-** ООО «Наш город»)(ОГРН 1035402464800, ИНН 5406191210) произведена корректировка необходимой валовой выручки на 2015 г., в том числе по полугодиям.

1. **Корректировка расходов и необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии ООО «Наш город» на 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2014-2016 гг.**
2. ***Планируемые значения параметров расчёта тарифов в 2015 г.***

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

Размер активов принят департаментом в количестве 11,97условных единиц на уровне базового 2014 года.

Величина подконтрольных расходов на 2015 год сформирована, исходя из базовых расходов, установленных на 2014 год, с учётом уточнённого индекса потребительских цен на 2015 г. и составит – 123,0 тыс.руб.

Величина неподконтрольных расходов на 2015 г. составит 175,0 тыс.руб.

Расходы сформированы:

- страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве, исходя из фонда оплаты труда, установленного на 2015 год, тарифа страховых взносов в размере 30% и тарифа на социальное страхование от несчастных случаев на производстве в размере 0,2% (1 класс профессионального риска – деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей);

- амортизационные отчисления на уровне базового периода;

- налог на имущество принят в размере 48,4 тыс.руб., рассчитанный исходя из среднегодовой стоимости основных средств в размере 4844,0 тыс.руб. и ставки налога на имущество на 2015 год в размере 1,0%.

- налог на доход в размере 2,9 тыс.руб. (организация находится на упрощенной системе налогообложения).

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 2015 г., утвержденного приказом ФСТ России от 27.11.2014 № 276-э/1 (далее Сводный прогнозный баланс), составит 0,234 МВт, в том числе на первое полугодие – 0,234 МВт, на второе полугодие – 0,233 МВт.

Сальдированный переток электрической энергии принят при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии в соответствии с предложением организации, согласованном ОАО «Новосибирскэнергосбыт» письмом от 14.04.2014 № ОРЭ/327, и учтенном в Сводном прогнозном балансе, и составит 1,581 млн.кВтч, в том числе на первое полугодие – 0,790 млн.кВтч, на второе полугодие – 0,791 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 составит 0,10243 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 0,0512 млн.кВтч., на второе полугодие – 0,05123 млн.кВтч. (6,48% от отпуска в сеть сторонним потребителям).

Цена (тариф) покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, составит 1,60574 руб./кВтч., и сформирована как средневзвешенная цена покупки электроэнергии на оптовом рынке исходя из фактических цен за январь-октябрь 2014 г. 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% с учетом НДС (организация находится на упрощенной системе налогообложения и не признается налогоплательщиком налога на добавленную стоимость).

***3.Скорректированный расчёт необходимой валовой выручки на 2015 г. приведён в таблице 1.***

Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **2014 (базовый уровень)** | **2015** | **2016** |
| **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 |  | 1,067 | 1,044 |
| 2. | Количество активов | **11,97** | **11,97** | **11,97** |
| 3. | Индекс изменения количества активов | 0,00 | 0,0 | 0,00 |
| 4. | Итого коэффициент индексации |  | 1,056 | 1,034 |
| **Расчет подконтрольных расходов** | | | | |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **2014 (базовый уровень)** | **2015** | **2016** |
| 1.1 | Материальные затраты | 26,5 | 28,0 | 28,9 |
| 1.1.1 | Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо |  |  |  |
| 1.1.2 | Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств) | 26,5 | 28,0 | 28,9 |
| 1.2 | Расходы на оплату труда | 46,7 | 49,3 | 51,0 |
| 1.3 | Прочие расходы, всего, в том числе: | 43,2 | 45,6 | 47,2 |
| 1.3.1 | Ремонт основных фондов |  |  |  |
| 1.3.2 | Оплата работ и услуг сторонних организаций |  |  |  |
| 1.3.2.1 | *услуги связи* |  |  |  |
| 1.3.2.2 | *Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства* |  |  |  |
| 1.3.2.3 | *Расходы на юридические и информационные услуги* |  |  |  |
| 1.3.2.4 | *Расходы на аудиторские и консультационные услуги* |  |  |  |
| 1.3.2.5 | *Транспортные услуги* |  |  |  |
| 1.3.2.6 | *Прочие услуги сторонних организаций* |  |  |  |
| 1.3.3 | Расходы на командировки и представительские |  |  |  |
| 1.3.4 | Расходы на подготовку кадров |  |  |  |
| 1.3.5 | Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности |  |  |  |
| 1.3.6 | расходы на страхование |  |  |  |
| 1.3.7 | Другие прочие расходы | 43,2 | 45,6 | 47,2 |
| 1.4 | Электроэнергия на хоз. нужды |  |  |  |
| 1.5 | Подконтрольные расходы из прибыли |  |  |  |
|  | **ИТОГО подконтрольные расходы** | **116,4** | **123,0** | **127,1** |
| **Расчет неподконтрольных расходов** | | | | |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **2014 (базовый уровень)** | **2015** | **2016** |
| 2.1 | Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС" |  |  |  |
| 2.2 | Теплоэнергия |  |  |  |
| 2.3 | Плата за аренду |  |  |  |
| 2.4 | Налоги, всего, в том числе: | 22,6 | 51,4 | 64,7 |
| 2.4.1 | *плата за землю* |  |  |  |
| 2.4.2 | *налог на имущество* | 20,0 | 48,4 | 61,6 |
| 2.4.3 | *прочие налоги и сборы* | 2,6 | 2,9 | 3,1 |
| 2.5 | Отчисления на социальные нужды (ЕСН) | 14,2 | 14,9 | 17,4 |
| 2.6 | Прочие неподконтрольные расходы |  |  |  |
| 2.7 | Налог на прибыль |  |  |  |
| 2.8 | Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования |  |  |  |
| 2.9 | Амортизация ОС | 108,70 | 108,7 | 108,7 |
| 2.10 | Прибыль на капитальные вложения |  |  |  |
|  | **ИТОГО неподконтрольных расходов** | **145,5** | **174,9** | **190,8** |
| 3. | **Выпадающие доходы (избыток средств)** |  |  |  |
| 4. | **НВВ всего** | **261,9** | **297,9** | **317,9** |
|  | **1 полугодие** | **130,9** | **148,0** | **159,0** |
|  | **2 полугодие** | **131,0** | **148,0** | **159,0** |
|  | В % к предыдущему году |  | **113,8** | **106,7** |

Распределение НВВ на 2015 год по полугодиям осуществляется пропорционально объему пропуска электрической энергии по сетям предприятия.

*Объём и структура энергопотребления ООО «Наш город» на 2014-2015 г.г. приведена в таблице 2.*

Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | план | | Отклонение | То же, в % |
| 2014 | 2015 |
| 1.Объем покупной электроэнергии всего: | 0,4148 | 1,581 | 1,1662 | 381,1 |
| 1.1. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности и хоз. нужды с потерями |  |  |  |  |
| 1.2. Объем покупной электроэнергии для отпуска сторонним потребителям | 0,4148 | 1,5810 | 1,1662 | 381,1 |
| 1.2.1. Потери, относимые на сторонних потребителей | 0,0271 | 0,1024 | 0,0753 | 377,9 |
| то же , в % | 6,53 | 6,48 |  |  |
| 1.2.2. Полезный отпуск сторонним потребителям | 0,3877 | 1,4786 | 1,0909 | 381,4 |

*Скорректированный расчет индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ООО «Наш город»* *на 2015 год, в том числе по полугодиям приведён таблице 3.*

Таблица 3

млн. кВтч.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единица изм. | 2014 | 2 пол | 2015 | 2015 | |
| 1 пол | 2 пол |
| Сальдо-переток мощности | МВт. | 0,061 | 0,061 | 0,234 | 0,234 | 0,233 |
| НВВ | тыс.руб. | 261,9 | 131,0 | 297,9 | 148,9 | 149,0 |
| Ставка на содержание | руб/кВт в мес. | **357,7773** | **357,5238** | **106,1056** | **106,0207** | **106,6463** |
| Суммарный сальдированный переток электрической энергии | млн.кВтч. | 0,4148 | 0,2074 | 1,581 | 0,79 | 0,791 |
| Технологический расход (потери) электрической энергии | Млн.кВтч. | 0,02710 | 0,01355 | 0,10243 | 0,05120 | 0,05123 |
| то же в процентах | % | 6,53 | 6,53 | 6,48 | 6,48 | 6,48 |
| Тариф оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб/кВтч. | 1,097 | 1,097 | 1,6057 | 1,6057 | 1,6057 |
| Расходы оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | тыс.руб. | 29,7 | 14,9 | 164,5 | 82,2 | 82,3 |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб/кВтч. | 0,07167 | 0,07167 | 0,10403 | 0,10407 | 0,1040 |
| Одноставочный тариф | руб/кВтч. | 0,70306 | 0,70306 | 0,29249 | 0,29249 | 0,29249 |
| **Отклонение в % (год к году; 1пг. послед. года ко 2полуг. предыд. года; 2 пг. тек. года к 1 пг. тек. г.)** | | | | | | |
| Ставка на содержание | | |  | 29,68 | 29,65 | 100,59 |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) | | |  | 145,16 | 145,21 | 99,93 |
| Одноставочный тариф | | |  | 41,60 | 41,60 | 100,00 |

Заместитель руководителя

департамента Е.Г. Марунченко

СОГЛАСОВАНО:

Начальник отдела регулирования А.И. Третьякова

электро- и теплоэнергетики

Исполнитель

Д.А. Данильчук