**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 ОАО «Теплотранс»**

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 2013-2015 г.г. для ОАО «Теплотранс» (ОГРН 1085404022384, ИНН 5404368871) произведена корректировка необходимой валовой выручки на 2015 г., в том числе по полугодиям.

**Корректировка расходов и необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии ОАО «Теплотранс» на 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2013-2015 гг.**

1. ***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 без изменений в размере 97,36 условных единиц (у.е.), что соответствует размеру активов базового периода.

Величина подконтрольных расходов на 2015 год сформирована, исходя из базовых расходов, установленных на 2014 год, с учётом индекса потребительских цен на 2015 г. и составит – 856,6 тыс.руб.

Величина неподконтрольных расходов на 2015 г. составит 207,5 тыс.руб.

Расходы сформированы:

- в части страховых взносов; 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 не осуществлялись, в связи с полным износом здания РП;

- расходы по налогу на прибыль исключены департаментом в полном объеме, поскольку в соответствии с пунктом 20 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. N 1178 при установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии в НВВ включается величина налога на прибыль по данным бухгалтерского учета за последний истекший год. Организацией данные по раздельному учету налога на прибыль не представлены.

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 0,972 МВт, в том числе на первое полугодие – 1,034 МВт, на второе полугодие – 0,909 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 6,576 млн.кВтч, в том числе на первое полугодие – 3,488 млн.кВтч, на второе полугодие – 3,088 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 0,426 млн.кВтч., в том числе на 1 полугодие – 0,226 млн.кВтч., на 2 полугодие – 0,2 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 1360,8 руб./МВтч., и сформирована как средневзвешенная цена покупки электроэнергии на оптовом рынке исходя из фактических цен за январь-сентябрь 2014 г. и прогнозного уровня цен ОАО «Новосибирскэнергосбыт» на октябрь-декабрь 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%.

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.

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

Таблица 1

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **Ед. изм.** | **2013** | **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. | 97,36 | 97,36 | 97,36 |
| 3. | Индекс изменения количества активов |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Итого коэффициент индексации |  |  | 1,045 | 1,056 |
| **Расчет подконтрольных расходов** | | | | |  |
| 1.1 | Материальные затраты | тыс.руб. | 119,86 | 125,3 | 132,4 |
| 1.1.1 | Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо | тыс.руб. | 11,17 | 11,7 | 12,3 |
| 1.1.2 | Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств) | тыс.руб. | 108,69 | 113,6 | 120,0 |
| 1.2 | Расходы на оплату труда | тыс.руб. | 622,27 | 650,6 | 687,2 |
| 1.3 | Прочие расходы, всего, в том числе: | тыс.руб. | 26,4 | 27,6 | 29,2 |
| 1.3.1 | Ремонт основных фондов | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.2 | Оплата работ и услуг сторонних организаций | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.2.1 | услуги связи | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.2.2 | Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.2.3 | Расходы на юридические и информационные услуги | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.2.4 | Расходы на аудиторские и консультац. услуги | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.2.5 | Транспортные услуги | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.2.6 | Прочие услуги сторонних организаций | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.3 | Расходы на командировки и представительские | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.4 | Расходы на подготовку кадров | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.5 | Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности | тыс.руб. | 4,70 | 4,9 | 5,2 |
| 1.3.6 | расходы на страхование | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.3.7 | Другие прочие расходы | тыс.руб. | 21,72 | 22,7 | 24,0 |
| 1.4 | Электроэнергия на хоз. нужды | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.5 | Подконтрольные расходы из прибыли | тыс.руб. | 7,09 | 7,4 | 7,8 |
|  | **ИТОГО подконтрольные расходы** | **тыс.руб.** | **775,6** | **810,9** | **856,6** |
| **Расчет неподконтрольных расходов** | | | | |  |
| 2.1 | Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС" | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.3 | Теплоэнергия | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.4 | Плата за аренду имущества и лизинг | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.5 | Налоги,всего, в том числе: | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.5.1 | плата за землю | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.5.2 | налог на имущество | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.5.3 | прочие налоги и сборы | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.6 | Страховые взносы | тыс.руб. | 187,93 | 196,5 | 207,5 |
| 2.7 | Прочие неподконтрольные расходы | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.8 | Налог на прибыль | тыс.руб. | 1,77 | 1,8 |  |
| 2.9 | Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования | тыс.руб. |  |  |  |
| 2.10 | Амортизация ОС | тыс.руб. | 12,60 | 8,4 |  |
| 2.11 | Прибыль на капитальные вложения | тыс.руб. |  |  |  |
|  | **ИТОГО неподконтрольных расходов** | **тыс.руб.** | **202,3** | **206,7** | **207,5** |
| **3.** | **Выпадающие доходы (избыток средств)** | **тыс.руб.** |  |  |  |
| **4.** | **Корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг** | **тыс.руб.** |  | **-27,7** |  |
| **4.** | **Всего НВВ** | **тыс.руб.** | **977,9** | **989,9** | **1 064,1** |
| **4.1.** | **в том числе : 1 полугодие** | **тыс.руб.** | **384,50** | **405,9** | **564,4** |
| **4.2.** | **2 полугодие** | **тыс.руб.** | **593,40** | **584,0** | **499,7** |
|  | В % к предыдущему году |  |  | 101,2 | **107,50** |

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

Скорректированный расчет индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ОАО «Теплотранс» на 2015 год, в том числе по полугодиям приведён в таблице 2.

Таблица 2

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единица изм. | 2014 | 2014 | | 2015 | 2015 | |
| 1 пол | 2 пол | 1 пол | 2 пол |
| Сальдо-переток мощности | МВт. | 0,847 | 0,706 | 0,988 | 0,972 | 1,034 | 0,909 |
| НВВ | тыс.руб. | 989,9 | 405,9 | 584,0 | 1 064,1 | 564,4 | 499,7 |
| Ставка на содержание | руб/кВт в мес. | **97,3903** | **95,8095** | **98,5200** | **91,2287** | **90,9675** | **91,6282** |
| Суммарный сальдированный переток электрической энергии | млн.кВтч. | 5,762 | 2,400 | 3,362 | 6,576 | 3,488 | 3,088 |
| Технологический расход (потери) электрической энергии | Млн.кВтч. |  |  |  | 0,426 | 0,226 | 0,2 |
| то же в процентах | % |  |  |  | 6,48 | 6,48 | 6,48 |
| Тариф оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб/МВтч. |  |  |  | 1360,80 | 1360,80 | 1360,80 |
| Расходы оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | тыс.руб. |  |  |  | 579,7 | 307,5 | 272,2 |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб/кВтч. |  |  |  | 0,8815 | 0,8817 | 0,8813 |
| Одноставочный тариф | руб/кВтч. | 0,17180 | 0,16910 | 0,17371 | 0,24997 | 0,24997 | 0,24997 |
| Отклонение в % (год к году; 1пг. послед. года ко 2полуг. предыд. года; 2 пг. тек. года к 1 пг. тек. г.) | | | | | | | |
| Ставка на содержание | | |  |  | 93,67 | 92,33 | 100,7 |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) | | |  |  | 0 | 0 | 0 |
| Одноставочный тариф | | |  |  | 145,50 | 143,90 | 100,00 |

1. 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 электроэнергии на 2015 г.
2. Объём и структура энергопотребления ОАО «Теплотранс» на 2014-2015 г.г. приведена в таблице 3.

Таблица 3

млн. кВтч.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | план | | Отклонение | То же, в % |
| 2014 | 2015 |
| 1.Объем покупной электроэнергии всего: | 6, 8919 | 7,7895 | 0,8976 | 113,0 |
| 1.1. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности и хоз. нужды с потерями | 1, 1301 | 1,2136 | 0,0835 | 107,3 |
| 1.2. Объем покупной электроэнергии для отпуска сторонним потребителям | 5,7618 | 6,5759 | 0,8141 | 114,1 |
| 1.2.1. Потери, относимые на сторонних потребителей | 0 | 0,4261 | 0,4261 |  |
| то же , в % | 0 | 6,48 |  |  |
| 1.2.2. Полезный отпуск сторонним потребителям | 5,7618 | 6,1498 | 0,388 | 106,7 |

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 | ед. изм. | План 2014г. | План 2015г. | в % к плану 2015г. |
| **Подконтрольные расходы** | **тыс.руб.** | **969,9** | **1024,7** | **105,6** |
| услуги производственного характера | тыс.руб. | 135,9 | 143,6 | 105,6 |
| вспомогательные материалы | тыс.руб. | 14,0 | 14,8 | 105,6 |
| энергия на хозяйственные нужды | тыс.руб. | 0,0 | 0 | 0 |
| затраты на оплату труда | тыс.руб. | 778,1 | 822,0 | 105,6 |
| прочие расходы | тыс.руб. | 33,0 | 34,9 | 105,6 |
| расходы на социальные нужды | тыс.руб. | 8,9 | 9,4 | 105,6 |
| **Неподконтрольные расходы** |  | **247,2** | **248,2** | **100,4** |
| страховые взносы | тыс.руб. | 235,0 | 248,2 | 105,6 |
| амортизация | тыс.руб. | 10,0 | 0,0 | 0,0 |
| налог на имущество | тыс.руб. | 2,2 | 0,0 | 00, |
| **Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, всего** | **тыс.руб.** | **1217,1** | **1272,9** | **104,6** |
| Доля расходов, относимых на услуги по передаче э/э, % | тыс.руб. | 83,6 | 83,6 |  |
| Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче э/э | тыс.руб. | 1017,6 | 1064,1 |  |
| Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э | тыс.руб. | 0,0 | 579,7 | 0,0 |
| Корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг | тыс.руб. | -27,7 | 0,0 | 0,0 |
| Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего: | тыс.руб. | 989,9 | 1643,8 | 166,1 |
| в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства | тыс.руб. | 989,9 | 1064,1 | 107,5 |
| на оплату технологического расхода (потерь) | тыс.руб. | 0,0 | 579,7 | 0,0 |
| Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства | руб./кВтч | 0,1718 | 0,1618 | 94,2 |
| Удельный размер НВВ на услуги по передаче электроэнергии с учетом расходов на оплату потерь э/э | руб./кВтч | 0,1718 | 0,2499 | 145,5 |
| Условные единицы | тыс.руб. | 97,36 | 97,36 |  |

Заместитель руководителя

департамента Е.Г. Марунченко

СОГЛАСОВАНО:

Начальник отдела регулирования А.И. Третьякова

электро- и теплоэнергетики

Исполнитель

Д.А. Данильчук