**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 АО «Управляющая компания «Промышленно-логистический парк»**

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 АО «Управляющая компания «Промышленно-логистический парк» (ОГРН 1085475000885, ИНН 5448452150) (далее АО «УК «ПЛП») произведена корректировка необходимой валовой выручки на 2015 г., в том числе по полугодиям.

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

Уточненный 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 50,05 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 уточнённого индекса потребительских цен на 2015 г. и составит - 1 196,8 тыс.руб.

Величина неподконтрольных расходов на 2015 г. составит 3 924,8 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 2015 г. 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 – на уровне базового периода. Увеличение амортизационных отчислений объекта «Воздушная линия электропередачи ВЛ-20 кВ» (в связи с проведенной реконструкцией), не приняты департаментом в состав НВВ на услуги по передаче электрической энергии на 2015 год, так как проведенная реконструкция не является технологической потребностью, а предписана договором аренды земельного участка, который не учитывается департаментом при формировании НВВ на услуги по передаче электрической энергии;

- плата за аренду земли – исходя из договоров аренды и цен, действующих на 01.01.2015 г. (увеличение относительно базового периода).

Сальдированный переток мощности, принятый при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО "Новосибирскэнергосбыт", а также Нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674. составит 3,303 МВт, в том числе на первое полугодие – 3,314 МВт, на второе полугодие – 3,292 МВт.

Сальдированный переток электрической энергии, принят при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии составит 22,356 млн.кВтч, в том числе на первое полугодие – 11,178 млн.кВтч, на второе полугодие – 11,178 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 0,456 млн.кВтч, в том числе в первом полугодии – 0,228 млн.кВтч, во втором полугодии – 0,228 млн.кВтч, что в процентном отношении составит 2,04 %.

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 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 %.

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

Исходя из представленных организацией отчетных данных по показателям уровней надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг за 2013 год повышающий коэффициент, корректирующий необходимую валовую выручку сетевой организации с учетом надежности и качества производимых (реализуемых) товаров (услуг) за 2013 год (КНКi) равен 1,3%. Таким образом, корректировка НВВ на 2015 год составит 58,03 тыс.руб.

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

Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **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 | **50,05** | **50,05** | **50,05** |
| 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** | **2013 (базовый уровень)** | **2014** | **2015** |
| 1.1 | Материальные затраты | 528,0 | 552,0 | 583,1 |
| 1.1.1 | Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.1.2 | Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств) | 528,0 | 552,0 | 583,1 |
| 1.2 | Расходы на оплату труда | 463,6 | 484,7 | 512,0 |
| 1.3 | Прочие расходы, всего, в том числе: | 92,1 | 96,2 | 101,7 |
| 1.3.1 | Ремонт основных фондов | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2 | Оплата работ и услуг сторонних организаций | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.1 | *услуги связи* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.2 | *Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.3 | *Расходы на юридические и информационные услуги* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.4 | *Расходы на аудиторские и консультационные услуги* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.5 | *Транспортные услуги* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.2.6 | *Прочие услуги сторонних организаций* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.3 | Расходы на командировки и представительские | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.4 | Расходы на подготовку кадров | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.5 | Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.6 | расходы на страхование | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.3.7 | Другие прочие расходы | 92,1 | 96,2 | 101,7 |
| 1.4 | Электроэнергия на хоз. нужды | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.5 | Подконтрольные расходы из прибыли | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **ИТОГО подконтрольные расходы** | **1 083,7** | **1 133,0** | **1 196,8** |
| **Расчет неподконтрольных расходов** | | | | |
| **№ п.п.** | **Показатели** | **2013 (базовый уровень)** | **2014** | **2015** |
| 2.1 | Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Теплоэнергия | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Плата за аренду земли | 211,1 | 226,0 | 543,7 |
| 2.4 | Налоги, всего, в том числе: | 204,1 | 312,6 | 399,2 |
| 2.4.1 | *плата за землю* | 4,2 | 4,2 | 4,2 |
| 2.4.2 | *Налог на имущество* | *199,9* | 308,4 | 395,0 |
| 2.4.3 | *Прочие налоги и сборы* | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5 | Отчисления на социальные нужды (ЕСН) | *140,0* | 148,3 | 154,6 |
| 2.6 | Прочие неподконтрольные расходы | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 2.7 | Налог на прибыль | *0,0* | 0,0 | 0,0 |
| 2.8 | Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 2.9 | Амортизация ОС | *2 827,2* | 2 827,2 | 2 827,2 |
| 2.10 | Прибыль на капитальные вложения | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **ИТОГО неподконтрольных расходов** | **3 382,5** | **3 514,1** | **3 924,8** |
| 3. | **Выпадающие доходы (избыток средств)** |  |  | **58,06** |
| 3.1. | Корректировка с учетом достижения показателей надежности и качества |  |  | 58,06 |
| 4. | **НВВ всего** | **4 466,2** | **4 647,1** | **5 179,7** |
|  | **1 полугодие** |  | **2331,1** | **2589,8** |
|  | **2 полугодие** |  | **2316,0** | **2589,8** |
|  | В % к предыдущему году |  | 104,05% | 111,46% |

Распределение выручки по полугодие произведено пропорционально полезному отпуску.

*4.Скорректированный расчет индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии* АО «УК «ПЛП» *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. | 3,466 | 3,477 | 3,455 | 3,303 | 3,314 | 3,292 |
| НВВ | тыс.руб. | 4 647,1 | 2 331,1 | 2 316,0 | 5179,7 | 2589,8 | 2589,8 |
| **Ставка на содержание** | руб/кВт в мес. | **111,7324** | **111,7276** | **111,7374** | **130,6854** | **130,2377** | **131,1362** |
| Суммарный сальдированный переток электрической энергии | млн.кВтч. | 23,592 | 11,796 | 11,796 | 22,356 | 11,178 | 11,178 |
| Технологический расход (потери) электрической энергии | Млн.кВтч. | 1,692 | 0,846 | 0,846 | 0,456 | 0,228 | 0,228 |
| то же в процентах | % | 7,17 | 7,17 | 7,17 | 2,04 | 2,04 | 2,04 |
| Тариф оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб/кВтч. | 1,06854 | 1,02498 | 1,11210 | 1,3608 | 1,3608 | 1,3608 |
| Расходы оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | тыс.руб. | 1808,0 | 867,1 | 940,8 | 620,5 | 310,3 | 310,3 |
| **Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии** | руб/кВтч. | **0,07663** | **0,07351** | **0,07976** | **0,02776** | **0,02776** | **0,02776** |
| **Одноставочный тариф** | **руб/кВтч.** | **0,27361** | **0,27113** | **0,27610** | **0,25945** | **0,25945** | **0,25945** |
| **Отклонение в % (год к году; 1пг. послед. года ко 2полуг. предыд. года; 2 пг. тек. года к 1 пг. тек. г.)** | | | | | | | |
| Ставка на содержание | | |  |  | **116,96** | **116,56** | **100,69** |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) | | |  |  | **36,22** | **34,80** | **100,00** |
| Одноставочный тариф | | |  |  | **94,82** | **93,97** | **100,00** |

Снижение одноставочного тарифа на 2015 год относительно утвержденного на 2014 год связано с сокращением расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии в результате снижения норматива потерь, определенного 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.

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 АО «УК «ПЛП» на 2014-2015 г.г. приведена в таблице 3.***

Таблица 3

млн. кВтч.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | план | | Отклонение | То же, в % |
| 2014 | 2015 |
| 1.Объем поступления электроэнергии в сеть всего: | 24,066 | 22,806 | -1,26 | 94,8% |
| 1.1. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности и хоз. нужды с потерями | 0,474 | 0,450 | -0,02 | 94,8% |
| 1.2. Объем покупной электроэнергии для отпуска сторонним потребителям | 23,592 | 22,356 | -1,24 | 94,8% |
| 1.2.1. Потери, относимые на сторонних потребителей | 1,692 | 0,456 | -1,24 | 27,0% |
| то же , в % | 7,17 | 2,04 | -7,15 | 0,3% |
| 1.2.2. Полезный отпуск сторонним потребителям | 21,900 | 21,9 | 0,000 | 100,0% |

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 г. |
|
|
|
| Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства всего | 4740,5 | 5224,5 | 110,2% |
| услуги производственного характера | 563,1 | 594,9 | 105,6% |
| материалы | 0,0 | 0,0 | 0,0% |
| расходы на оплату труда | 494,5 | 522,3 | 105,6% |
| отчисления на соц.нужды | 151,3 | 157,7 | 104,3% |
| амортизация | 2884,0 | 2884,0 | 100,0% |
| прочие расходы | 647,6 | 1065,6 | 164,5% |
| налог на имущество | 314,6 | 403,0 | 128,1% |
| налог на землю | 4,3 | 4,3 | 100,0% |
| аренда земли | 230,5 | 554,6 | 240,6% |
| средства на страхование | 98,2 | 103,7 | 105,6% |
| % отнесения расходов на сторонних потребителей | 98,03% | 98,03% | 100,0% |
| Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии | 4647,1 | 5121,6 | 110,2% |
| Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу | 1808,0 | 620,5 | 34,3% |
| Расходы из прибыли | 0,0 | 0,00 | - |
| Прибыль от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э | 0,0 | 0,0 | - |
| Возмещение (изъятие) недополученных финансовых средств | 0,0 | 58,06 | - |
| Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего | 6455,1 | 5800,1 | 89,9% |
| в т.ч.: на содержание объектов электросетевого хозяйства | 4647,1 | 5179,7 | 111,5% |
| на оплату технологического расхода (потерь) | 1808,0 | 620,5 | 34,3% |
| Удельный размер финансовых средств по содержанию электросетевого оборудования, руб./кВтч | 0,19698 | 0,23169 | 117,6% |
| Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства на 1кВт.ч. электроэнергии с учётом потерь, руб./кВтч | 0,27361 | 0,25944 | 94,8 % |
| СПРАВОЧНО: объем обслуживаемых условных единиц, всего | 50,05 | 50,05 | 100,0% |

Заместитель руководителя

департамента Е.Г. Марунченко

СОГЛАСОВАНО:

Начальник отдела регулирования А.И. Третьякова

электро- и теплоэнергетики

Исполнитель

И.В. Якимова