

Приложение № 5-ЭЭ
к протоколу Правления
департамента по тарифам
Новосибирской области
от 22-23.12.2014 № 81

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области
по установлению индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической
энергии и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2015-2019
годы для Закрытого акционерного общества «ЭНЕРГОПРОМ – Новосибирский
электродный завод», оказывающего услуги по передаче электрической энергии на
территории Новосибирской области

По результатам рассмотрения представленных Закрытым акционерным обществом «ЭНЕРГОПРОМ – Новосибирский электродный завод» (далее – ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ») материалов по обоснованию тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2015 год департаментом по тарифам Новосибирской области (далее департамент) установлено следующее.

Метод долгосрочной индексации тарифов на услуги по передаче электрической энергии впервые был применен в 2012 году. Долгосрочный период регулирования составил три года и закончился в 2014 году, таким образом, для ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» с 2015 года начнется новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет.

Тарифы на услуги по передаче электрической энергии на долгосрочный период регулирования 2015-2019 годы устанавливаются департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в соответствии с пунктом 24 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 (далее – Правила), а также пунктом 3 Регламента установления цен (тарифов) и (или) их предельных уровней, предусматривающего порядок регистрации, принятия к рассмотрению и выдачи отказов в рассмотрении заявлений об установлении цен (тарифов) и (или) их предельных уровней, утвержденного приказом ФСТ России от 28.03.2013 г. № 313-э, на основании имеющихся данных, в связи с тем, что организацией не соблюден порядок подачи заявления об открытии дела, опубликования предложений о размере тарифов, нарушены сроки подачи документов, установленных п.12 и п.19 Правил, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены и представлены в департамент не надлежащим образом и не в объеме согласно требованиям, изложенным в пункте 17 Правил.

Все расчеты выполнены согласно требованиям Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 №1178 (далее – Основы ценообразования), и в соответствии с требованиями Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом ФСТ России от 6 августа 2004г. №20-э/2 (с изменениями и дополнениями) и Методическим указанием по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 17 февраля 2012 г. № 98-э (далее - Методические указания с применением метода долгосрочной индексации), проекта Методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов, разработанных ФСТ России и рекомендованных к применению письмом ФСТ России от 21.11.2014 № СП-12808/12 (далее - Методические указания с применением метода сравнения аналогов), Приказа Минэнерго России от 30.09.2014 № 674 «Об

утверждении нормативов потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций» (далее - Нормативы потерь).

При определении расходов департаментом использованы: регулируемые государством цены (тарифы), цены, установленные на основании договоров, рыночные цены, действующие в регулируемом периоде с учётом индексов Минэкономразвития России, налоговые ставки в соответствии с Налоговым кодексом.

Базовый уровень подконтрольных расходов для осуществления регулируемой деятельности ОАО «Оборонэнерго» сформирован департаментом с применением метода экономически обоснованных расходов (80%) и метода сравнения аналогов (20%).

Подконтрольные расходы на 2016-2019г.г. сформированы с применением прогнозных индексов цен, разработанных Минэкономразвития России в рамках Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельных уровней цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов по состоянию на сентябрь 2014г.

Формирование необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по передаче электрической энергии ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на базовый период 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2015-2019 годы.

1. Объем и структура электропотребления

Структура электропотребления приведена в таблице 1.

Таблица 1
млн. кВтч.

	План 2014г.	План 2015г.	отклон. от плана 2014г.	в % к 2014г.
1.Отпуск электрической энергии в сеть, всего:	342,611	351,283	8,67	102,5%
2. Потребление электроэнергии на собственные нужды	278,357	258,436	-19,92	92,8%
3. Объем электроэнергии для передачи потребителям, присоединённым к сетям организации	64,254	92,848	28,59	144,5%
3.1 Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на потребителей.	0	6,468	6,47	0,0%
то же в %	0,00%	6,97%	0,0697	0,0%
3.2 Полезный отпуск электрической энергии потребителям	64,254	86,380	22,13	134,4%

Объём услуг по передаче электрической энергии ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на 2015 г. сформирован на основании предложения организации, а также Нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674.

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на 2015 г. составит 351,283 млн.кВтч. с ростом к плану 2014 года на 8,67 млн.кВтч. (2,5 %).

Плановый объем электрической энергии, потребленной организацией на собственные нужды с учетом потерь, в 2015 составит 258,436 млн. кВтч со снижением к плану 2014 года на 19,92 млн. кВтч (7,2 %).

Плановый объем полезного отпуска электрической энергии из сети ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на 2015 г. составит 86,380 млн.кВтч., что выше плановой величины 2014 года на 22,13 млн. кВтч (34,4 %).

Уровень потерь на 2015 год для организации определен 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 составил 6,468 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 3,241 млн.кВтч., на второе полугодие – 3,227 млн.кВтч., что в процентном отношении составит 6,97 %. В предыдущие периоды регулирования технологический расход (потери) электрической энергии в полном объеме относились на собственные нужды в связи с

отсутствием обоснований (утвержденного в установленном порядке Минэнерго норматива технологического расхода (потерь)).

Сальдо-переток мощности, учитываемый при определении ставки на содержание электрических сетей составит 13,716 МВт.

2. Объем условных единиц обслуживаемого оборудования.

Суммарное количество условных единиц обслуживаемого оборудования на 2015 год принято на уровне 2014 года – 1 361,59 у.е.

3. Формирование НВВ ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

Основные показатели приведены в таблице 2.

Таблица 2
тыс.руб.

оказатели	2013 факт	План 2014	Предложен не ДТ на 2015	в % к плану 2014 г.	отнесено на услуги по передаче
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:	14537,8	14857,3	13536,0	91,1%	3577,6
услуги производственного характера	426,4	344,0	429,3	124,8%	113,5
услуги сторонних организаций (поверка приборов, тех.обслуж. узлов учета)	56,51	34,5	12,1	35,2%	3,2
услуги вспомогательных цехов	369,93	309,5	417,2	134,8%	110,3
материалы	211,34	253,6	230,1	90,8%	60,8
энергия на хоз.нужды	239,63	0,0	0,0		0,0
расходы на оплату труда	7421,9	6513,3	6949,7	106,7%	1836,8
прочие расходы в т.ч.:	6238,53	7700,7	5926,8	77,0%	1566,5
общехозяйственные расходы	429,89	246,6	263,1	106,7%	69,5
общепроизводственные расходы	5808,64	7454,2	5663,7	76,0%	1496,9
Подконтрольные расходы из прибыли (расходы на социальные нужды)	0	45,6	0,0	0,0%	0,0
Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов:			17547,7		4637,9
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%):			14338,3		3789,6
Неподконтрольные расходы	4956,4	4840,3	5268,9	108,9%	1392,6
тепловая энергия на хозяйственные нужды и коммунальные услуги	1736,81	1 622,3	1964,4	121,1%	519,2
отчисления на соц. нужды	2013,86	1 999,6	2098,8	105,0%	554,7
амортизация	1205,77	1 207,0	1205,8	99,9%	318,7
налоги, всего:	0	11,4	0,0	0,0%	0,0
налог на прибыль	0	11,4	0,0	0,0%	0,0
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства	19494,3	19697,5	19607,3	99,5%	5182,2
% отнесения расходов на сторонних потребителей	22,6%	18,8%	26,4%		
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии	4409,7	3694,1	5182,2		
Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э	0	0,0	8801,3		8801,3
<i>Выпадающие доходы (изъятие средств)</i>	<i>0</i>	<i>-142,754</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,0</i>
Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего:	4409,7	3551,4	13983,5	393,7%	13983,5
в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства	4409,7	3551,4	5182,2	145,9%	5182,2
на оплату технологического расхода (потерь)	0	0,0	8801,3		8801,3
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства	0,06502	0,05527	0,05581	101,0%	0,05581
Удельный размер НВВ на передачу электрической энергии с учётом потерь	0,06502	0,05527	0,15061	272,5%	0,15061
СПРАВОЧНО: Объем у.е., всего:	1361,59	1361,59	1361,59	100,0%	0,0
численность, чел.	26	26	26,0	100,0%	26,0
Средняя заработная плата	20972,4	20876,1	22274,8	106,7%	22274,8

3.1 Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Подконтрольные расходы, сформированные указанным методом департаментом признаны в сумме 13 536,0 тыс.руб., в том числе расходы, относимые на услуги по передаче электрической энергии – 3 577,6 тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально электропотреблению на собственные нужды и отпуску электрической энергии потребителям.

Поскольку организацией нарушены сроки подачи документов, при формировании расходов использованы отчетные данные организации за 2013 год и прогнозные индексы роста цен, разработанных Минэкономразвития России в рамках Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов по состоянию на сентябрь 2014 года.

Услуги производственного характера

Департаментом приняты расходы в сумме 429,3 тыс.руб. на основании фактических затрат за 2013 год и применения индексов инфляции по группам расходов за 2014 г. и 2015 г. Исключены расходы на расчет норматива потерь, так как необязательные, а также расходы на обследование грузоподъемных машин как не относящиеся к регулируемой деятельности.

Материалы

Приняты расходы в сумме 230,1 тыс.руб. на основании фактических затрат за 2013 год и применения индексов инфляции на не продовольственные товары за 2014 г. и 2015 г.

Расходы на оплату труда

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме 6 949,7 тыс.руб., которые сложились исходя из:

- численности персонала в количестве 26 человек, на уровне 2014 года;
- средней заработной платы в сумме 22 274,8 тыс.руб. сформированной в результате применения ИПЦ на 2015 г. в размере 106,7% к плановому уровню среднемесячной заработной платы, установленной на 2014 год.

Прочие расходы

Сумма расходов, принятых департаментом составит 5 926,8 тыс.руб., в том числе общепроизводственные расходы – 5 663,7 тыс.руб. и общехозяйственные расходы – 263,1 тыс.руб. Расчет общепроизводственных расходов произведен на основании фактических затрат за 2013 год и применения индексов инфляции по группам расходов за 2014 г. и 2015 г.

Таблица 3
тыс.руб.

	План 2014	Факт 2013	Предложение ДТ на 2015
Общепроизводственные расходы	7454,2	5808,6	5663,7
<i>расходы на оплату труда и страховые взносы АУП и вспомогательных работников</i>	3511,8	3065,83	3513,3
<i>услуги цехов и управлений ЗАО "ЭПМ-НовЭЗ"</i>	184,5	134,61	151,5
материалы (чистящие, моющие, полотно нетканое, белизна)	6,3	6,66	7,3
услуги вспомогательных цехов	36,3	18,36	20,7
услуги сторонних организаций (дератизация, содержание телефонов)	142,0	109,59	123,6
<i>текущий и капитальный ремонт</i>	1082,0	37,0	29,0
услуги сторонних организаций	1065,3	11,27	0*
услуги вспомогательных цехов	16,7	25,74	29,0
<i>охрана труда и техника безопасности</i>	217,3	198,5	217,6
материалы (мыло, респираторы)	70,8	26,05	28,4
спецодежда	76,7	74,94	81,60
спецпитание	69,9	97,46	107,6
<i>затраты управления</i>	986,1	750,95	0*
<i>прочие услуги</i>	174,5	178,23	169,5

обучение	81,1	59,25	66,8
стирка спецодежды	89,7	117,59	101,1
услуги типографии	3,7	1,39	1,6
канцелярские расходы, расходы по найму персонала, командировочные расходы	15,7	53,94	58,7
услуги сторонних организаций (обучение, мед. осмотр)	46,2	46,21	9,0
транспортные расходы	1235,9	1343,41	1515,0

*расходы по данным позициям не заявлены организацией на 2015 год

Общехозяйственные расходы рассчитаны исходя из плановых расходов, установленных на 2014 год с применением ИПЦ 106,7 % на 2015 год.

Подконтрольные расходы из прибыли

Департаментом данные расходы не включены в НВВ, так как в отчете за 2013 год организация расходов из прибыли не представила.

3.2. Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов

При определении эффективного уровня подконтрольных расходов методом сравнения аналогов учтены фактические финансовые и натуральные показатели организации за 2012, 2013 г.г. на основании представленных отчётных данных.

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, не превышает плановые значения указанных расходов, установленных департаментом на указанный период более чем на D процентов, рассчитанных в соответствии с п. 15 Методических указаний с применением метода сравнения аналогов ($D = 17,14\%$, факт = $9,9\%$), таким образом, в отношении ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением метода сравнения аналогов.

В результате расчётов эффективный уровень подконтрольных расходов на 2015 год составит 17 547,68 тыс.руб.

3.3. Базовый уровень подконтрольных расходов

Базовый уровень подконтрольных расходов, сформированный методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%) составит 14 338,3 тыс.руб.

3.4. Неподконтрольные расходы

В целом неподконтрольные расходы составят **5 268,9** тыс.руб., в том числе отнесённые на услуги по передаче электрической энергии **1 392,6** тыс. руб.

Расходы на коммунальные услуги

Расходы по статье составят 1 964,4 тыс.руб., в том числе теплоэнергия – 1 754,2 тыс.руб., водоснабжение и водоотведение – 115,7 тыс.руб., электроэнергия – 94,5 тыс. Расчет произведен исходя из фактических затрат за 2013 год с применением ИПЦ по каждой услуге за 2014 и 2015 гг.

Отчисления на страховые взносы

Признаны департаментом в размере **2 098,8** тыс.руб. исходя из принятого департаментом фонда оплаты труда, тарифа страховых взносов в размере 30%, в соответствии с Налоговым кодексом РФ, 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

Приняты по факту 2013 год в сумме 1205,77 тыс.руб.

В результате расходы, связанные с осуществлением деятельности по содержанию и эксплуатации электрических сетей ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» составят 19 607,3 тыс.руб.

Расходы, отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, составят **5 182,2** тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально объёмам электроэнергии, отпущенной сторонними потребителям и потребленной на прочие виды деятельности организации.

3.5 Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) определены департаментом в размере **8 801,3** тыс.руб., исходя из рассчитанного департаментом уровня технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу в соответствии с Нормативами потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденными приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674 и прогнозируемого тарифа покупки потерь на 2015 год в размере 1,3608 руб./кВтч, сформированного с учётом фактической средневзвешенной стоимости покупки электроэнергии на оптовом рынке по данным за январь-октябрь 2014г. – 1,2337 руб./кВтч и прогнозного уровня цен на ноябрь-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%.

3.6. Необходимая валовая выручка ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015 год.

В результате размер необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии потребителям, присоединенным к сетям предприятия на 2015г., составит **13 983,5** тыс.руб.

В том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства 5 182,2 тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии 8 801,3 тыс.руб.

Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на электрическую энергию ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на период 2015 – 2019 годы

1. Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2015-2019 годы

1.1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на сентябрь 2014г. (далее ИПЦ) по данным Минэкономразвития России составляют: на 2015г. 106,7%; на 2016г. – 104,4%; на 2017г. – 104,3%. В связи с отсутствием в прогнозе социально-экономического развития индексов на последующие годы, департаментом приняты в расчёт НВВ на 2018, 2019 годы ИПЦ, соответствующие последнему году периода, на который был одобрен указанный прогноз, то есть равные 104,3% (п.34 Основ ценообразования).

1.2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2016-2019г.г. принят в департаментом в размере 1%;

1.3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2016-2019г.г. в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями с применением метода долгосрочной индексации;

1.4. Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг в размере 2 %, в соответствии с Методическими указаниями по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 26.12.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 1 361,59 условных единиц (у.е.), согласно показателям по данным форм П.2.1 и П.2.2.

1.6. Сальдированный переток мощности, принятый при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2015 – 2016 г.г., составит:

- на 2015 г. – 13,716 МВт, в том числе на первое полугодие – 13,783 МВт, на второе полугодие – 13,650 МВт;
- на 2016г. – 13,716 МВт;
- на 2017г. – 13,716 МВт;
- на 2018г. – 13,716 МВт;
- на 2019г. – 13,716 МВт.

1.7. Сальдированный переток электрической энергии, составит:

- на 2015 г. – 92,848 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 46,523 млн.кВтч., на второе полугодие – 46,324 млн.кВтч.;
- на 2016г. – 92,848 млн.кВтч.
- на 2017г. – 92,848 млн.кВтч.
- на 2018г. – 92,848 млн.кВтч.
- на 2019г. – 92,848 млн.кВтч.

1.8. Технологический расход (потери) электрической энергии при её передаче составит:

- на 2015 г. – 6,468 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 3,241 млн.кВтч., на второе полугодие – 3,227 млн.кВтч.;
- на 2016г. – 6,468 млн.кВтч.;
- на 2017г. – 6,468 млн.кВтч.;
- на 2018г. – 6,468 млн.кВтч.;
- на 2019г. – 6,468 млн.кВтч.

1.9. Цена (тариф) покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, составит:

на 2015г. – 1,36080 руб/кВтч.;

на 2016 – 2019 г.г. цены сформированы исходя из средневзвешенной цена покупки потерь в базовом 2015г. с учётом прогнозных индексов цен на электроэнергию по данным Минэкономразвития России (2016г.- 110%, на 2017-2019г.г. – 109,3%).

1.10. Величина подконтрольных расходов на 2016-2019 годы сформирована исходя из базовых расходов 2015 года в части деятельности по представлению услуг по передаче электрической энергии, с применением ИПЦ на соответствующие годы и составит:

- на 2015 г. – 3 78,6 тыс.руб. ;
- на 2016г. – 3 916,8 тыс.руб.;
- на 2017г. – 4 004,4 тыс.руб.;
- на 2018г. – 4 176,1 тыс.руб.;
- на 2019г. – 4 312,1 тыс.руб.

1.11. Величина неподконтрольных расходов на 2016-2019 годы составит:

- на 2015 г. – 1 392,6 тыс.руб. ;
- на 2016г. – 1 447,5 тыс.руб.;
- на 2017г. – 1 494,0 тыс.руб.;
- на 2018г. – 1 542,4 тыс.руб.;
- на 2019г. – 1 593,0 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы сформированы:

в части страховых взносов и обязательных платежей - расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы и действующих ставок.

на амортизационные отчисления – на уровне амортизационных расходов базового периода.

Расчёт подконтрольных и неподконтрольных расходов, а также НВВ без учёта расходов на оплату потерь в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на долгосрочный период регулирования приведён в таблице 4.

Таблица 4

№ п.п.	Показатели	2015г. (базовый)	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс эффективности подконтрольных расходов	-	1%	1%	1%	1%
2.	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	-	0,75	0,75	0,75	0,75
3.	Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг	-	2	2	2	2
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс потребительских цен		1,044	1,043	1,043	1,043
2.	Количество активов, у.е.	1 361,59	1 361,59	1 361,59	1 361,59	1 361,59
3.	Индекс изменения количества активов		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Итого коэффициент индексации		1,034	1,033	1,033	1,033
Расчет подконтрольных расходов, тыс. руб.						
1.	Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов и методом сравнения аналогов	3 789,6	3 916,8	4 044,4	4 176,1	4 312,1
Расчет неподконтрольных расходов, тыс. руб.						
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"					
2.3	Теплоэнергия, электроэнергия, вода, стоки	519,18	555,52	583,30	612,46	643,09
2.4	Плата за аренду имущества и лизинг		0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Налоги, всего, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1	плата за землю					
2.5.2	Налог на имущество		0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.3	Прочие налоги и сборы					
2.6	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	554,7	573,3	592,0	611,3	631,2
2.7	Прочие неподконтрольные расходы	0,0		0,0		0,0
2.8	Налог на прибыль	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
2.9	Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования	0,0				
2.10	Амортизация ОС	318,7	318,69	318,69	318,69	318,69
2.11	Прибыль на капитальные вложения					0,0
	ИТОГО неподконтрольных расходов	1 392,6	1 447,5	1 494,0	1 542,4	1 593,0
3.	Выпадающие доходы (избыток средств)	0	0	0	0	0
4.	НВВ всего	5 182,20	5 364,34	5 538,36	5 718,53	5 905,08
4.1.	в том числе: 1 полугодие	2 596,7				
4.2.	2 полугодие	2 585,5				

Распределение НВВ по полугодиям осуществлено пропорционально объемам отпуска электроэнергии.

2. Расчёт показателей уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ»

2.1. Расчет уровней качества реализуемых услуг на 2015-2019 гг.

Расчет плановых показателей уровней качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии выполнен в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 14.10.2013 №718 «Об утверждении методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций» (далее приказ Минэнерго РФ №718) на основании предложения организации. В результате:

- плановый показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети (Птпр) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 1.
- плановый показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг (Птсо) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 0,8975.

2.2. Расчет уровня надежности реализуемых услуг на 2015-2019 гг.

При определении планового показателя уровня надежности реализуемых услуг (Пп) в соответствии с приказом Минэнерго РФ №718 за основу принято фактическое значение 2013 года: $P_{п}=0/17=0$,

где 0 – продолжительность прекращений передачи электрической энергии;

17 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

Таким образом, на каждый год долгосрочного периода регулирования показатель уровня надёжности составит 0.

3. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии представлены в таблице 5.

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Уровень технологического расхода (потерь) электрической энергии	Уровень надежности оказываемых услуг	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	
						Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети	Показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг
	млн. руб.	%	%				
2015	3,7896	-	-	6,97	0	1	0,8975
2016	-	1	0,75	6,97	0	1	0,8975
2017	-	1	0,75	6,97	0	1	0,8975
2018	-	1	0,75	6,97	0	1	0,8975
2019	-	1	0,75	6,97	0	1	0,8975

4. Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ЗАО «ЭПМ-НовЭЗ» на долгосрочный период регулирования приведен в таблице 6.

Наименование показателя	Един. Измер.	2014	2 пг 2014 года	2015	2015		2016	2017	2018	2019
					1 пг	2 пг				
Сальдо-переток мощности	МВт.	9,445	9,445	13,716	13,783	13,650	13,716	13,716	13,716	13,716
НВВ	тыс. руб.	3551,4	1779,7	5182,2	2596,7	2 585,5	5 364,3	5 538,4	5 718,5	5905,1
Ставка на содержание	руб/кВ т.в мес.	31,3339	31,4043	31,48405	31,39985	31,56937	32,59062	33,64786	34,74248	35,87584

Суммарный сальдированный переток электрической энергии	млн.кВ тч.	64,254	32,127	92,848	46,523	46,324	92,848	92,848	92,848	92,848
Уровень технологического расхода (потерь) электрической энергии	млн.кВ тч.			6,468	3,241	3,227	6,468	6,468	6,468	6,468
то же в процентах	%			6,97	6,97	6,97	6,97	6,97	6,97	6,97
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/кВ тч.			1,36080	1,36080	1,36080	1,49688	1,63609	1,78825	1,95455
Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	Тыс.руб.			8801,3	4410,1	4391,2	9681,4	10581,8	11565,9	12641,5
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/кВ тч.			0,09479	0,09479	0,09479	0,10427	0,11397	0,12457	0,13615
Одноставочный тариф	руб/кВ тч.	0,05527	0,05539	0,15061	0,15061	0,15061	0,16205	0,17362	0,18616	0,19975
Отклонение в % (год к году; 1 пг. послед. года ко 2 пг. предыд. года; 2 пг. текущ. года к 1 пг. текущ. года)										
Ставка на содержание				100,48	99,99	100,54	103,51	103,24	103,25	103,26
Ставка на оплату технологического расхода (потерь)						100,00	110,00	109,30	109,30	109,30
Одноставочный тариф				272,50	271,91	100,00	107,60	107,14	107,22	107,30

Рост одноставочного тарифа на 2015 год относительно утвержденного на 2014 год связан с включением в тариф расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии. Ранее технологический расход (потери) электрической энергии в полном объеме относились на собственные нужды в связи с отсутствием обоснований (утвержденного в установленном порядке Минэнерго норматива технологического расхода (потерь)).

Начальник отдела регулирования
электро- и теплоэнергетики



А.И. Третьякова

Консультант отдела регулирования
электро- и теплоэнергетики



И.В. Якимова

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об
установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии
для Закрытого акционерного общества «Экран-Энергия» на долгосрочный период 2015-
2019 годы

По результатам рассмотрения представленных Закрытым акционерным обществом «Экран-Энергия» (ОГРН 1055402073693, ИНН 5402459280) (далее ЗАО «Экран-Энергия») материалов по обоснованию уровней индивидуальных тарифов на передачу электрической энергии на 2015-2019г.г. департаментом по тарифам Новосибирской области (далее департамент) установлено следующее.

В отношении ЗАО «Экран-Энергия» осуществляется государственное регулирование тарифов на услуги по передаче электрической энергии с 2008г. Метод долгосрочной индексации тарифов впервые был применен в 2012 году. Долгосрочный период регулирования составил три года и закончился в 2014 году, таким образом, для ЗАО «Экран-Энергия» с 2015 года начнется новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет.

Заявление об открытии дела об установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены организацией надлежащим образом и представлены в объеме согласно требованиям, изложенным в п.17 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178.

Все расчеты выполнены согласно требованиям Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178 (далее - Основы ценообразования), и в соответствии с требованиями Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом ФСТ России от 6 августа 2004г. №20-э/2, и Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э.

Необходимая валовая выручка (НВВ) для осуществления регулируемой деятельности ЗАО «Экран-Энергия» и тарифы на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям на базовый 2015 год сформированы департаментом с применением метода экономически обоснованных расходов, НВВ на 2016-2019г.г. с применением прогнозных индексов цен, разработанных Минэкономразвития России в рамках Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельных уровней цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов по состоянию на сентябрь 2014г.

При определении расходов департаментом использованы: регулируемые государством цены (тарифы), цены, установленные на основании договоров, рыночные цены, действующие в регулируемом периоде с учетом индексов Минэкономразвития России

Г. Формирование необходимой валовой выручки и тарифов на осуществление деятельности по передаче электрической энергии на базовый период 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2015-2019 годы

1. Объем и структура электропотребления

Структура электропотребления приведена в таблице 1.

Таблица 1
тыс. кВтч

	План 2014г.	План 2015г.	отклон.от плана 2014г.	в % к плану 2014г.
1.Отпуск электрической энергии в сеть, всего:	106571,0	93656,0	-12915,0	87,9
2. Потребление электроэнергии на собственные нужды	10048,0	3679,8	-6368,2	36,6
3. Объем электроэнергии для передачи потребителям,	96523,0	89976,2	-6546,8	93,2
3.1 Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на потребителей.	3282,0	3072,0	-210,0	93,6
То же в %	3,40	3,41	0,01	100,4
3.2 Полезный отпуск сторонним потребителям	93241,0	86904,2	-6336,8	93,2

Объём услуг по передаче электрической энергии ЗАО «Экран-Энергия» на 2015г. сформирован на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО "Новосибирскэнергосбыт".

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть составит 93656,0 тыс. кВтч со снижением относительно плана 2014г. на 12915,0 (-12,1%).

Полезный отпуск из сети составит 86904,2 тыс. кВтч, со снижением на 6336,8 тыс. кВтч (-6,8%).

Технологический расход электрической энергии (потери) на ее передачу, относимые на передачу электрической энергии потребителям, присоединенным к сетям организации, по расчёту департамента в соответствии с Нормативами потерь составит 3072,0 тыс.кВтч или 3,41% к отпуску в сеть.

Планируемое электропотребление на прочие виды деятельности составит 3679,8 тыс. кВтч., что ниже плана 2014г. на 6368,2 тыс. кВтч (-63,4%).

Оплачиваемый сальдо-переток электрической мощности, учтенный при формировании индивидуального тарифа на 2015г. составит 13,278 МВт.

2. Формирование НВВ ЗАО «Экран-Энергия» в части осуществления деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

Основные показатели приведены в таблице 2.

Таблица 2

	приято на 2014	проект организ. на 2015г.	в % к плану 2014г.	проект департа мента на 2015г.	откл. от проекта organiz.	в % к плану 2014г.	Отнесено на услуги по передаче
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:							
расходы на ремонт	14965,1	26663,1	178,2	15421,3	-11 241,8	103,0	14815,4
из них: на капитальный ремонт по договорам подряда	1425,5	6037,8	423,6	1798,7	-4 239,1	126,2	1728,0
материалы на выполнение ремонтов хозяйственным способом	1241,5	958,6	77,2	773,0	-185,6	62,3	742,6
энергия на хоз. нужды	0,0	529,0			-529,0		0,0
затраты на оплату труда	5520,7	10698,8	193,8	6507,0	-4 191,8	117,9	6251,3

прочие затраты	6264,8	7814,1	124,7	6082,3	-1 731,8	97,1	5843,3
цеховые расходы	2147,9	2565,0	119,4	1771,9	-793,1	82,5	1702,2
общехозяйственные расходы	4116,9	5249,1	127,5	4310,4	-938,7	104,7	4141,1
подконтрольные расходы из прибыли	512,6	624,7	121,9	260,3	-364,4	50,8	250,1
Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов:							
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%):							
Неподконтрольные расходы	2345,4	5523,0	235,5	2928,9	-2 594,1	124,9	2813,8
страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев	1667,2	3209,7	192,5	1965,1	-1 244,5	117,9	1887,9
амортизация	550,0	1309,8	238,1	447,2	-862,6	81,3	429,6
аренда объектов электросетевого хозяйства		437,0		437,0	0,0		419,8
налог на имущество		308,0		79,6	-228,4		76,5
налог на прибыль	128,2	258,5		0,0	-258,5		0,0
Доля расходов, относимая на услуги по передаче электрической энергии	90,57	96,07		96,07			
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии	15678,3	30921,4	197,2	18350,2	-13 292,2	112,4	17629,2
Расходы на покупку технологического расхода (потери), относимых на услуги по передаче э/э	3509,6	3309,7	94,3	4180,4	870,7	119,1	4180,4
Выпадающие доходы, связанные с недополучением НВВ				471,5			471,5
Выпадающие доходы по ТП				0,0			0,0
Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего:	19 187,9	34 231,1	178,4	22 281,1	-11 950,0	116,1	22 281,1
в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства	15678,3	30921,4	197,2	18100,7	-12 820,7	115,5	18100,7
на оплату технологического расхода (потери)	3509,6	3309,7	94,3	4180,4	870,7	119,1	4180,4
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства	0,1681	0,356	211,6	0,2083	-0,148	123,9	0,2083
Удельный размер НВВ на передачу электрической энергии с учетом потерь	0,1988	0,380	191,4	0,2476	-0,133	124,6	0,2564
Условные единицы	762,6	988,33	129,6	910,565	-77,8	119,4	910,6

2.1 Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

В целом подконтрольные расходы, сформированные указанным методом составили 15421,3 тыс.руб., в том числе отнесенные на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии – 14815,4 тыс.руб.

2.1.1. Расходы на ремонт.

Расходы на ремонт объектов электросетевого хозяйства в целом по расчёту организации составили 6996,4 тыс.руб., в том числе на проведение ремонтных работ подрядными организациями – 6037,8 тыс.руб., на материалы для выполнения графиков ППР – 958,6 тыс.руб.

Организацией представлена Ремонтная программа ЗАО «Экран-Энергия» по электроснабжению на 2015 год, утверждённая директором предприятия

Расходы на ремонтны признаны департаментом экономически обоснованными в размере 2571,7 тыс.руб., в том числе расходы на проведение работ подрядными организациями в размере 1798,7 тыс.руб. - сформированы исходя из фактических расходов на проведение ремонтов в 2013г. с учётом ИЦП на 2014г. 107,7% (фактич.) и на 2015г. 104,9% (прогноз.), расходы на материалы приняты в размере 773,0 тыс.руб. согласно представленному расчёту организации годового расхода материалов на выполнение графиков ППР по подстанциям. Сформированные департаментом расходы на ремонты не превышают величины расходов, рассчитанных на основании Нормативов расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях 0,38-500 кВ СО 34.10.397-2005, утверждённых ОАО «Инженерный центр ЕЭС».

2.1.2 Расходы на энергию на хозяйственные нужды

По расчёту организации расходы на электрическую энергию на хозяйственные нужды составляют 529,0 тыс.руб. (электропотребление в корпусе цеха №27).

Указанные расходы исключены департаментом в полном объёме, поскольку должны учитываться в цеховых расходах.

2.1.3 Затраты на оплату труда

По проекту организации расходы на оплату труда работников на 2015 год составляют 10 698,8 тыс. руб. При этом средняя заработная плата составляет 28760,4 руб. в месяц.

Расчет средств на оплату труда персонала произведен организацией исходя из штатной численности 31 человек.

По результатам экспертизы расходы на оплату труда признаны департаментом экономически обоснованными в размере 6507,0 тыс.руб. Указанные расходы сформированы департаментом исходя из:

- численности персонала в количестве 21 человек, что соответствует среднегодовой фактической численности работников, участвующих в содержании и обслуживании объектов электросетевого хозяйства за 2013 год и нормативу численности работников, определенному в соответствии с Методическими указаниями «Нормативы численности ППП распределительных электрических сетей» от 03.12.2004г., разработанными ОАО «ЦОТэнерго»

тарифных ставок и окладов, надбавок и премиальных выплат в соответствии с Коллективным договором ЗАО «Экран-Энергия» на 2014-2017 годы, Положением о премировании, утверждённым директором предприятия от 18.10.2012, действующим на предприятии штатным расписанием с 01.09.2013г., Приказом ЗАО «Экран-Энергия» от 28.08.2013 № 208^а «О совершенствовании оплаты труда работников», в том числе:

- ставка рабочего первого разряда составит 5938,5 руб. в месяц и рассчитана исходя из тарифной ставки рабочего первого разряда для рабочих на повременной оплате труда энергосилового цеха в соответствии с приказом № 208^а с учётом индексации на 2015 год в размере 106,7%,

- тарифный коэффициент - 1,855, рассчитанный в соответствии с приказом № 208^а и действующим штатным расписанием,

- процент выплат, связанный с условиями труда 12,5% , что соответствует проценту выплат, сложившемуся в среднем по отрасли (ОЭС в электроэнергетике),

- текущее премирование принято на уровне 75% с учётом Положения о премировании, исходя из условия непревышения процента премирования, сложившегося в среднем по отрасли (ОЭС в электроэнергетике),

- выплаты, обусловленные районным регулированием оплаты труда в соответствии с постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995г. №474 (25%).

Средняя заработная плата составит 25821,5 руб. в месяц.

2.1.4 Прочие расходы

Прочие расходы запланированы организацией в сумме 7814,1 тыс. руб., в том числе: цеховые расходы 2565,0 тыс.руб.; общехозяйственные расходы 5249,1 тыс.руб.

Расходы по статье признаны департаментом экономически обоснованными в сумме 6082,3 тыс.руб., в том числе: цеховые 1771,9 тыс.руб., общехозяйственные 4310,4 тыс.руб.,

Цеховые расходы сформированы согласно принятому на предприятии порядку распределения цеховых расходов по видам деятельности – пропорционально заработной плате ППП. По факту 2013 г. доля цеховых расходов в ФОТ ППП по отчёту организации составила 27,23%, таким образом, расчёт произведён исходя из фактического процента распределения и рассчитанного департаментом ФОТ на 2015 год ($6507 * 0,2723 = 1771,9$ тыс.руб.).

Общехозяйственные расходы сформированы согласно принятому на предприятии порядку распределения общехозяйственных расходов по видам деятельности – пропорционально выручке от продаж исходя из фактически сложившихся за 2013г. расходов по отчёту организации с учётом индексации указанных расходов за исключением амортизационных отчислений и арендной платы с применением ИПЦ на непродовольственные товары на 2013г – 104,9% (факт), на 2015 – 103,8% (прогноз).

2.1.5 Подконтрольные расходы из прибыли.

К данной группе отнесены расходы на выплаты социального характера и признаны департаментом экономически обоснованными размером 260,3 тыс. руб., расходы сформированы департаментом исходя из ФОТ ППП на 2015г и сложившейся доли указанных расходов по отношению к ФОТ ППП по факту 2013г., которая составила 4%;

Расходы на оплату услуг банков, заявленные организацией в размере 34,5 тыс.руб. исключены в полном объёме в связи с отсутствием обоснований.

2.2. Формирование подконтрольных расходов методом сравнения аналогов

При определении эффективного уровня подконтрольных расходов методом сравнения аналогов учтены фактические финансовые и натуральные показатели организации за 2012, 2013 гг. на основании представленных отчётных данных.

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, превышает плановые значения данных расходов, установленных департаментом на указанный период более чем на D процентов, рассчитанных в соответствии с п. 15 Методических указаний с применением метода сравнения аналогов ($D = 4,29\%$, факт $= 12,9\%$), таким образом, в отношении ЗАО «Экран-Энергия» определение базового уровня подконтрольных расходов проводится с применением метода сравнения аналогов не будет.

2.3. Базовый уровень подконтрольных расходов

Базовый уровень подконтрольных расходов, сформированный методом экономически обоснованных расходов составит 15421,3 тыс.руб., в том числе отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии – 14815,4 тыс.руб.

2.4 Неподконтрольные расходы

В целом неподконтрольные расходы составят 2928,9 тыс.руб., в том числе отнесённые на услуги по передаче электрической энергии 2813,8 тыс. руб.

2.4.1 Расходы на страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве

Расходы определены департаментом в размере 1965,1 тыс. руб., исходя из принятого департаментом фонда оплаты труда, тарифа страховых взносов в размере 30% и тарифа на социальное страхование от несчастных случаев на производстве в размере 0,2%, что соответствует 1 классу профессионального риска (деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей) согласно Классификации видов экономической деятельности по классам профессионального риска, утверждённой приказом Минтруда России от 25.12.2012 N 625н.

2.4.2 Расходы на амортизационные отчисления

По расчёту организации расходы на амортизационные отчисления на регулируемый период составляют 1309,8 тыс.руб.

Департаментом произведён расчет экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования в соответствии с требованием п. 27 Основ ценообразования исходя из срока полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы". При этом стоимость основных средств принята для расчёта по данным бухгалтерского учёта на основании ведомости амортизации ОС ЗАО «Экран-Энергия» за 9 месяцев 2014г. за исключением имущества, которое должно учитываться в составе цеховых расходов. Сумма амортизации, учитываемая в тарифе, составит 447,2 тыс.руб.

2.4.3 Расходы по оплате налога на имущество

Расходы определены департаментом в размере 79,6 тыс.руб. и рассчитаны исходя из остаточной стоимости имущества, принятого департаментом при формировании амортизационных отчислений по состоянию на 31.12.2014 (на основании ведомости по расчёту амортизации за 9 м-в 2014г.), при этом в отношении льготированного имущества применяется ставка налога в размере 1%, в отношении прочего – 2,2% в соответствии с НК.

2.4.4 Расходы на капитальные вложения, заявленные организацией в размере 679,0 тыс.руб., исключены департаментом в полном объёме в связи с отсутствием утверждённой в установленном порядке инвестиционной программы;

2.4.5 Расходы по оплате налога на прибыль, заявленные организацией в размере 258,5 тыс.руб. исключены в полном объёме в связи с отсутствием данных по ведению раздельного бухгалтерского учёта за последний отчётный период, в соответствии с порядком учёта налога на прибыль согласно ст. 20 Основ ценообразования. Кроме того, в последнем отчётном периоде (2013г.) по регулируемой деятельности организацией получен убыток, в связи с чем налог на прибыль по регулируемой деятельности не начислялся.

В результате расходы, связанные с осуществлением деятельности на содержание и эксплуатацию электрических сетей ЗАО «Экран-Энергия» составят 18350,2 тыс.руб.

Расходы, отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, составят 17629,2 тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально объёмам электроэнергии, отпущенной сторонними потребителям и потребленной на прочие виды деятельности организации.

2.5 Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на её передачу по сетям предприятия.

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) определены департаментом в размере 4180,4 тыс.руб., исходя из рассчитанной департаментом величины технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу в соответствии с Нормативами потерь и прогнозируемой ценой покупки потерь на 2015 год в размере 1360,8 руб./МВтч, сформированной с учётом фактической средневзвешенной цены покупки электроэнергии на оптовом рынке по данным за январь-октябрь 2014г. – 1233,7 руб./МВтч и прогнозного индекса изменения цен на электрическую энергию по данным Минэкономразвития России (цены на оптовом рынке) в размере 110,3%.

2.6 Выпадающие доходы (изъятие средств)

Сумма выпадающих доходов, сложившаяся в отчётном периоде в связи с недополучением выручки в результате снижения пропусков электрической энергии по сети и определённых департаментом по результатам анализа производственной деятельности ЗАО «Экран-Энергия» за 2013 год, составила 471,5 тыс.руб. (см. раздел I пункт 1.2.5 Заключения).

2.7. Необходимая валовая выручка ЗАО «Экран-Энергия» на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии.

В результате размер необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии потребителям, присоединённым к сетям предприятия, составит 22281,1 тыс. руб.

В том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства – 18100,7 тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии - 4180,4 тыс.руб.

II. Формирование НВВ и тарифов на электрическую энергию ЗАО «Экран-Энергия» на долгосрочный период регулирования 2015 – 2019 годы

1. Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2015-2019 годы

1.1. Индексы потребительских цен, определённые в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на сентябрь 2014г. (далее ИПЦ) по данным Минэкономразвития России составляют: на 2015г. 106,7%; на 2016г. – 104,4%; на 2017г. – 104,3%. В связи с отсутствием в прогнозе социально-экономического развития индексов на последующие годы, департаментом приняты в расчёт ПВВ на 2018, 2019 годы ИПЦ, соответствующие последнему году периода, на который был одобрен указанный прогноз, то есть равные 104,3% (п.34 Основ ценообразования).

1.2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2016-2019г.г. принят в департаментом в размере 1%;

1.3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2016-2019г.г. в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями с применением метода долгосрочной индексации;

1.4. Максимальная возможная корректировка ПВВ, с учётом достижения установленного уровня надёжности и качества услуг в размере 2, в соответствии с Методическими указаниями по расчёту и применению поправочных (повышающих) коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, уровню надёжности и качества предоставляемых товаров и оказываемых услуг", утверждёнными приказом ФСТ РФ от 26.10.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 910,565 условных единиц (у.с.) согласно откорректированных департаментом показателей по данным форм П.2.1 и П.2.2.

1.6. Сальдированный переток мощности, принятый при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2015 – 2019 г.г. составит:

на 2015 г. – 13,278 МВт, в том числе на первое полугодие – 13,126 МВт, на второе полугодие – 13,430 МВт;

на 2016г. – 13,674 МВт;

на 2017г. – 2019г. - 13,861 МВт.

1.7. Сальдированный переток электрической энергии, составит:

на 2015 г. – 89,976 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 44,351 млн.кВтч., на второе полугодие – 45,625 млн.кВтч;

на 2016г. – 92,660 млн.кВтч;

на 2017г. – 2019г. - 93,930 млн.кВтч.

1.8. Технологический расход (потери) электрической энергии при её передаче составит:

на 2015 г. – 3,072 МВтч., в том числе на первое полугодие – 1,514 МВтч., на второе полугодие – 1,558 МВтч;

на 2016г. – 3,164 млн.кВтч;

на 2017г. – 2019г. - 3,207 млн.кВтч.

1.9. Цена покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, составит:

на 2015г. - 1360,8 руб./МВтч. (см. п.2.5 разд. II);

на 2016 – 2019 г.г. цены сформированы исходя из средневзвешенной цена покупки потерь в базовом 2015г. с учётом прогнозных индексов цен на электроэнергию по данным Минэкономразвития России (2016г.- 110%, на 2017-2019г.г. – 109,3%).

1.10. Величина подконтрольных расходов на 2016-2019 годы сформирована исходя из базовых расходов 2015 года в части деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, с применением ИПЦ на соответствующие годы и составит:

на 2015 г. – 14815,4 тыс.руб.;

на 2016г. – 15887,9 тыс.руб.;

на 2017г. – 16421,1 тыс.руб.;

на 2018г. – 16972,2 тыс.руб.;

на 2019г. – 17541,8 тыс.руб.;

1.11. Величина неподконтрольных расходов составит:

на 2015 г. – 2813,8 тыс.руб. ;

на 2016г. – 2883,7 тыс.руб.;

на 2017г. – 2949,5 тыс.руб.;

на 2018г. – 3017,6 тыс.руб.;

на 2019г. – 3087,8 тыс.руб.;

Неподконтрольные расходы сформированы:

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

на амортизационные отчисления – на уровне амортизационных расходов базового периода.

Расчёт подконтрольных и неподконтрольных расходов, а также ПВВ без учёта расходов на оплату потерь в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ЗАО «Экрап-Энергия» на долгосрочный период регулирования приведён в таблице 1.

Таблица 1

№ п.п.	Показатели	2015г. (базовый)	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс эффективности подконтрольных расходов	-	1%	1%	1%	1%
2.	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	-	0,75	0,75	0,75	0,75
3.	Максимальная возможная корректировка ПВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг	-	2	2	2	2
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс потребительских цен		1,047	1,044	1,044	1,044
2.	Количество активов	910,6	910,6	910,6	910,6	910,6
3.	Индекс изменения количества активов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Итого коэффициент индексации		1,037	1,034	1,034	1,034
Расчет подконтрольных расходов						
1.1	Материальные затраты	2 470,6	2 560,9	2 646,8	2 735,6	2 827,4

1.1.1	Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	742,6	769,7	795,6	822,3	849,9
1.1.2	Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств)	1 728,0	1 791,1	1 851,2	1 913,4	1 977,6
1.2	Расходы на оплату труда	6 251,3	6 479,7	6 697,1	6 921,9	7 154,2
1.3	Прочие расходы, всего, в том числе:	5 843,4	6 316,1	6 528,1	6 747,1	6 973,6
1.3.7	Другие прочие расходы	5 843,4	6 316,1	6 528,1	6 747,1	6 973,6
1.4.	Электроэнергия на хоз. нужды		0,0	0,0	0,0	0,0
1.5.	Подконтрольные расходы из прибыли	250,1	531,3	549,2	567,6	586,6
	ИТОГО подконтрольные расходы	14 815,4	15 887,9	16 421,1	16 972,2	17 541,8
Расчет неподконтрольных расходов						
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"					
2.3	Теплоэнергия		0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	Плата за аренду имущества и лизинг	419,8	419,8	419,8	419,8	419,8
2.5	Налоги, всего, в том числе:	76,5	77,4	77,6	77,8	77,8
2.5.1	плата за землю					
2.5.2	Налог на имущество	76,5	77,4	77,6	77,8	77,8
2.5.3	Прочие налоги и сборы		0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	1 887,9	1 956,9	2 022,5	2 090,4	2 160,6
2.7	Прочие неподконтрольные расходы					
2.8	Налог на прибыль	0,0				
2.9	Выпадающие доходы по п.71 Основ ценообразования			0,0	0,0	0,0
2.10	Амортизация ОС	429,6	429,6	429,6	429,6	429,6
2.11	Прибыль на капитальные вложения					
	ИТОГО неподконтрольных расходов	2 813,8	2 883,7	2 949,5	3 017,6	3 087,8
3.	Выпадающие доходы (избыток средств)	471,5				
4.	НВВ всего	18 100,7	18 771,6	19 370,7	19 989,8	20 629,6
4.1.	в том числе : 1 полугодие	8922,2				
4.2.	2 полугодие	9 178,5				

2. Расчёт показателей уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии ЗАО «Экран-Энергия»

2.1 Расчёт уровней качества реализуемых товаров (услуг) на 2015-2019гг.

Расчёт плановых показателей уровней качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии выполнен в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 14.10.2013 №718 «Об утверждении методических указаний по расчёту уровня надёжности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций» (далее Приказ Минэнерго РФ №718) на основании предложения организации. В результате:

- плановый показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети (П тпр) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 1;

- плановый показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг (Птсо) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 0,8975.

2.2. Уровень надёжности оказываемых услуг (Пп) на 2015-2019гг.

При определении планового показателя уровня надёжности реализуемых услуг (Пп) в соответствии с приказом Минэнерго РФ №718 за основу принято фактическое значение 2013 года: $Пп=0/39=0$,

где 0 – продолжительность прерываний передачи электрической энергии;

39 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

Таким образом, на каждый год долгосрочного периода регулирования показатель уровня надёжности составит 0.

3. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ЗАО «Экран-Энергия» на 2015-2019г.г.

приведены в таблице 2.

Таблица 2

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии (уровень потерь)	Уровень надёжности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	
						Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети	Показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг
	млн. руб.	%	%	%			
2015	14,8154	1	0,75	3,41	0	1	0,8975
2016	X	1	0,75	3,41	0	1	0,8975
2017	X	1	0,75	3,41	0	1	0,8975
2018	X	1	0,75	3,41	0	1	0,8975
2019	X	1	0,75	3,41	0	1	0,8975

4. Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ЗАО «Экран-Энергия» на долгосрочный период регулирования

приведен в таблице 3.

Таблица 3

Наименование	ед. изм.	2014г.	в т.ч.		2015г.	в т.ч.		2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
			2	полугодие		1	2				
Суммарный сальдированный перерек мощности	МВт.	14,182	14,387		13,278	13,126	13,43	13,674	13,861	13,861	13,861
НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	15 678,3	8 058,7		18100,7	8922,2	9178,5	18771,6	19370,7	19989,8	20829,6
Ставка на содержание	руб./МВт.ч мес.	92125,7	93355,7		113600,8	113289,2	113905,4	114399,6	116458,0	120180,1	124026,6
Суммарный сальдированный перерек электрической энергии	Тыс. МВт.ч.	96,523	49,137		89,976	44,351	45,625	92,66	93,93	93,93	93,93
Технологический расход (потери) электрической энергии	Тыс. МВт.ч.	3,282	1,671		3,072	1,514	1,558	3,164	3,207	3,207	3,207
то же в процентах	%	3,4	3,4		3,41	3,41	3,41	3,41	3,41	3,41	3,41
Тариф на оплату технологического расхода (потери) электрической энергии	руб./МВт.ч.	1069,3363	1112,1		1360,8	1360,8	1360,8	1496,8	1636,1	1636,1	1636,1
НВВ на оплату технологического расхода (потери) электрической энергии	тыс.руб.	3509,6	1858,3		4180,4	2060,3	2120,1	4735,9	5247,0	5247,0	5247,0
Ставка на оплату технологического расхода (потери) электрической энергии	руб./МВт.ч.	36,36	37,82		46,46	46,45	46,47	51,11	55,86	55,86	55,86
Одноставочный тариф	руб./МВт.ч.	198,79	201,82		247,63	247,63	247,64	253,70	262,09	268,68	275,49
Отклонение в % (год к году; 1пол. 2015г. ко 2пол. 2015г.; 2 пол. послед. года к 1пол. текущ. года)											
Ставка на содержание					123,31	121,35	100,54	100,70	101,80	103,20	103,20
Ставка на оплату технологического расхода (потери) электрической энергии					127,8	122,8	100,0	110,0	109,29	100,00	100,00
Одноставочный тариф					124,57	122,69	100,01	102,45	103,31	102,51	102,54

Существенный рост одноставочного тарифа в 2015 году обусловлен следующими факторами: увеличением доли отнесения расходов, связанных с содержанием объектов электросетевого хозяйства на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии с 90,57% до 96,07%, увеличением цены на покупку потерь на 27%.

Начальник отдела

регулирования электро- и теплоэнергетики

А.И. Третьякова

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об
установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для
Федеральному государственному унитарному предприятию «Энергетик» на долгосрочный
период 2015-2019 годы

По результатам рассмотрения представленных Федеральным государственным унитарным предприятием «Энергетик» (ОГРН 1025404355294, ИНН 7727092751) (далее ФГУП «Энергетик») материалов по обоснованию уровней индивидуальных тарифов на передачу электрической энергии на 2015-2019г.г. департаментом по тарифам Новосибирской области (далее департамент) установлено следующее.

В отношении ФГУП «Энергетик» осуществляется государственное регулирование тарифов на услуги по передаче электрической энергии. Метод долгосрочной индексации тарифов впервые был применен в 2012 году. Долгосрочный период регулирования составил три года и закончился в 2014 году, таким образом, для ФГУП «Энергетик» с 2015 года начнется новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет.

Заявление об открытии дела об установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены организацией надлежащим образом и представлены в объеме согласно требованиям, изложенным в п.17 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178.

Все расчеты выполнены согласно требованиям Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178 (далее - Основы ценообразования), и в соответствии с требованиями Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом ФСТ России от 6 августа 2004г. №20-э/2, и Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э (далее - Методические указания с применением метода долгосрочной индексации), проекта Методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов, разработанных ФСТ России и рекомендовавших к применению письмом ФСТ России от 21.11.2014 № СП-12808/12 (далее - Методические указания с применением метода сравнения аналогов), Приказа Минэнерго России от 30.09.2014 № 674 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций» (далее - Нормативы потерь).

При определении расходов департаментом использованы: регулируемые государством цены (тарифы), цены, установленные на основании договоров, рыночные цены, действующие в регулируемом периоде с учетом индексов Минэкономразвития России, налоговые ставки в соответствии с Налоговым кодексом.

Базовый уровень подконтрольных расходов для осуществления регулируемой деятельности ФГУП «Энергетик» сформирован департаментом с применением метода экономически обоснованных расходов (80%) и метода сравнения аналогов (20%).

Подконтрольные расходы на 2016-2019г.г. сформированы с применением прогнозных индексов цен, разработанных Минэкономразвития России в рамках Прогноза социально-

экономического развития Российской Федерации и предельных уровней цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов по состоянию на сентябрь 2014г.

І. Формирование необходимой валовой выручки ФГУП «Энергетик» в части осуществления деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015 год

1. Объём и структура энергопотребления

Структура электропотребления ФГУП «Энергетик» на 2015г. в сравнении планом 2014г. приведена в таблице 1.

Таблица 1.
Тыс. кВтч

	2014	2015	2015 к 2014 в%
	план	план	
Объём поступления электроэнергии в сеть всего:	160,962	164,736	102,3
1. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности с потерями	13,727	14,05	102,4
2. Объём электроэнергии для передачи сторонним потребителям	147,235	150,7	102,3
2.1. Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на сторонних потребителей	12,235	15,686	128,2
То же в %	8,310	10,410	125,3
2.2. Объём полезного отпуска электрической энергии	135,0	135,0	100,0

Объём энергии, отпущенной в сеть организации на 2015 год принят в соответствии с предложением организации, согласованном с ОАО "Новосибирскэнергосбыт".

Плановый объём отпуска электрической энергии в сеть составит 164,736 млн.кВтч.

Объём электрической энергии, отпущенной из сети, составит 135,0 млн.кВтч. на уровне плана 2014г.

Технологический расход электрической энергии (потери) на её передачу сторонним потребителям по расчёту департамента в соответствии с Нормативами потерь составит 15,686 млн.кВтч или 10,41% к отпуску в сеть.

Планируемое электропотребление на прочие виды деятельности составит 14,05 млн.кВтч. Оплачиваемый сальдо-переток электрической мощности, учтённый при формировании индивидуального тарифа на 2015г. составит 22,274 МВт.

2. Формирование НВВ ФГУП «Энергетик» в части осуществления деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

Основные показатели приведены в таблице 2.

Таблица 2
Тыс.руб.

Показатели	план 2014г.	проскт предпри ятия на 2015г.	в % к плану 2014г.	предл. департа мента на 2015г.	откл. от проскта	в % к плану 2014г.	относсно на услуги
1	2	3	4	5	6	7	8
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:	31 639,0	49 047,5	155,0	33 505,8	-15 541,7	105,9	30 648,2
работы и услуги производ.характера	10783,1	20784,8	192,8	10780,7	-10004,1	100,0	9861,2
из них: на капитальный ремонт	6058,3	15808,4	260,9	5944,7	-9863,7	98,1	5437,7
на услуги транспорта	4724,8	4976,4	105,3	4836,0	-140,4	102,4	4423,5
вспомогат. материалы	1221,4	1898,8	155,5	1147,9	-750,9	94,0	1050,0
электрическая энергия на хоз. нужды	253,6	254,4	100,3	263,4	9,0	103,9	240,9
затраты на оплату труда	8447,3	9938,9	117,7	8994,4	-944,5	106,5	8227,3

прочие затраты (цеховые)	1479,1	3383,3	228,7	1638,1	-1745,2	110,7	1438,4
общехозяйственные расходы	8940,6	11867,30	132,7	10392,10	-1475,2	116,2	9505,8
подконтрольные расходы из прибыли	514,0	920,0	179,0	289,2	-630,8	56,3	264,5
Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов:				30834,9			28205,1
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%):				32971,6			30159,5
Неподконтрольные расходы	5343,4	7067,4	132,3	5987,3	-1 080,1	112,1	5476,6
тепловая энергия на хоз. нужды	670,5	711,3	106,1	718,8	7,5	107,2	657,5
страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев	2551,1	3001,5	117,7	2716,3	-285,2	106,5	2484,6
амортизация	1789,4	2345,6	131,1	2194,4	-151,2	122,6	2007,2
налог на имущество	203,9	779	382,1	357,8	-421,2	175,5	327,3
налог на прибыль	128,5	230,0	179,0		-230,0	0,0	
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, всего	36 982,4	56 114,9	151,7	38 958,9	-17 156,0	105,3	35 636,2
Доля расходов, относимая на услуги по передаче электрической энергии, %	90,76	90,83	100,1	91,5	0,6	100,8	
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии	33626,0	51074,6	151,9	35636,2	-15 438,4	106,0	35 636,2
Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э	13066,4	12395,8	94,9	21345,5	8 949,7	163,4	21345,5
<i>Выпадающие доходы (изъятие средств)</i>	0,0	0,0		-777,8	-777,8		-777,8
Корректировка НВВ с учётом повышающего (понижающего) коэффициента КНКІ за 2013г.				418,9			418,9
Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего:	46 692,4	63 470,4	135,9	56 622,8	-6 847,6	121,3	56 622,8
в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства	33 626,0	51 074,6	151,9	35 277,3	-15 797,3	104,9	35 277,3
на оплату технологического расхода (потерь)	13066,4	12395,8	94,9	21345,5	8 949,7	163,4	21345,5
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства	0,249	0,378	151,9	0,261	-0,12	104,9	0,261
Удельный размер НВВ на передачу электрической энергии с учётом потерь	0,317	0,431	135,8	0,344	-0,08	108,4	0,344
Условные единицы	2320,4	2320,4	100,0	2317,748	-2,7	99,9	2317,748

2.1 Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

В целом подконтрольные расходы, сформированные указанным методом составили 33505,8 тыс.руб., в том числе относимые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии – 30648,2 тыс.руб.

2.1.1 Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» приняты в сумме 10780,7 тыс.руб., в том числе:

- услуги подрядных организаций на проведение капитального ремонта – 5944,7 тыс.руб., расходы сформированы на уровне расходов, рассчитанных на основании Нормативов расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях 0,38-500 кВ СО 34.10.397-2005, утверждённых ОАО «Инженерный центр ЕЭС» Списание относительно проекта организации составило 9863,7 тыс.руб.;

- услуги транспорта – 4836,0 тыс.руб. и сформированы исходя из фактических расходов 2013г. с применением ИПЦ на 2014 (ожд.) в размере 107,4%, на 2015г. (прогноз) – 106,7%. Снижение относительно проекта организации составило 140,4 тыс.руб.

2.1.2 Расходы по статье «Вспомогательные материалы» приняты в размере 1147,9 тыс.руб. со снижением относительно проекта организации на 750,9 тыс.руб. и сформированы исходя из фактических расходов, сложившихся в 2013г. с учётом ИПЦ на 2014г (оценка) в размере 107,7% и на 2015 г. (прогноз) – 104,9%, что не превышает расходов, рассчитанных на основании Нормативов расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях 0,38-500 кВ СО 34.10.397-2005, утверждённых ОАО «Инженерный центр ЕЭС».

2.1.3 Расходы по статье «Электроэнергия на хозяйственные нужды» приняты в размере 263,4 тыс.руб. на основании расчёта организации, увеличение расходов на 9,0 тыс.руб. относительно расчёта обусловлено уточнением индекса роста цен на покупную электрическую энергию, который составил на 2015г. 108,7%.

2.1.4 Расходы по статье «Затраты на оплату труда» признаны экономически обоснованными в размере 8994,4 тыс.руб. со снижением относительно проекта организации на 944,5 тыс.руб. и с ростом относительно плана 2014г. на 106,5%. При формировании ФОТ департаментом учтено:

численность ППП – 22,5 ед., ИТР – 8 ед., что соответствует фактической численности РЭС и ЭТЛ по состоянию на октябрь 2014г. и не превышает нормативную численность работников, определённую в соответствии с Методическими указаниями «Нормативы численности ППП распределительных электрических сетей» от 03.12.2004г., разработанными ОАО «ЦОТэнерго»

среднемесячная ставка ППП в размере 9156,2 руб. и среднемесячная ставка ИТР в размере 12950,3 руб., рассчитанные на основании действующего с 07.08.2014 штатного расписания организации,

ИПЦ на 2015 г. (прогноз) в размере 106,7%,

выплат, связанных с режимом работы и условиями труда, текущего премирования, выплат за выслугу лет, выплат по итогам года - в процентном отношении от среднемесячной тарифной ставки согласно расчёту организации,

выплат, обусловленных районным регулированием оплаты труда в соответствии с постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995г. № 474 (25%).

Средняя заработная плата составит в целом по РЭС и ЭТЛ 24575 руб. в месяц, в том числе ППП – 22556 руб., ИТР – 30252руб.

2.1.7 Расходы по статье «Прочие затраты» (цеховые) без учёта налога на имущество приняты в размере 1638,1 тыс.руб. со снижением относительно проекта организации на 1745,2 тыс.руб. и с ростом относительно плана 2014г. на 10,7%. Структура прочих расходов приведена в таблице 8.

Таблица 8.
Тыс.руб.

Показатели	план 2014	факт 2013	план орг.	проект Д.Т	отклон. от плана	в % к 2014г.
Прочие расходы, отнесённые на содержание объектов электросетевого хозяйства всего	1479,1	1808,2	3383,3	1638,1	-1745,2	110,7
канцелярские расходы	2,0	1,8	2,0	2,0	0,0	100,0
услуги связи, почтово-телеграфн. расходы	15,0	11,1	15,0	15,0	0,0	100,0
содержание помещений	0,0	4,1			0,0	
содержание оборудования	35,0	39,4	45,0	44,5	-0,5	127,1
вода, стоки	20,0	9,8	10,0	10,0	0,0	50,0
охрана труда	130,0	97,7	1700,0	110,4	-1589,6	84,9
профобработка	5,0	0,0	5,0		-5,0	0,0
поверка приборов	20,0	69,6	80,0	80,0	0,0	400,0
подготовка кадров	10,0	53,9	60,0	60,0	0,0	600,0
страхование имущества			50,0		-50,0	

добровольное медицинское страхование, медкомиссии, медосмотры	0,0	2,4			0,0	
вневедомственная охрана, охрана объектов	1242,1	1140,7	1316,2	1316,2	0,0	106,0
энергетическая экспертиза		0,0	50,0		-50,0	
прочие		377,7	50,0		-50,0	

Прочие расходы сформированы:

- канцелярские расходы в размере 2,0 тыс.руб. – в соответствии с планом организации;
- услуги связи, телеграфные расходы в размере 15 тыс.руб. – в соответствии с планом организации;
- расходы на содержание оборудования в размере 44,5 тыс.руб. – исходя из фактических расходов 2013г с применением ИЦП на 2014г (оценка) в размере 107,7% и на 2015 г. (прогноз) – 104,9%;
- расходы на воду и стоки в размере 10,0 тыс.руб. – в соответствии с планом организации;
- расходы на охрану труда в размере 110,4 тыс.руб. – исходя из фактических расходов 2013г с применением ИЦП на 2014г (оценка) в размере 107,7% и на 2015 г. (прогноз) – 104,9%;
- расходы на поверку приборов в размере 80 тыс.руб. - в соответствии с планом организации;
- расходы на подготовку кадров в размере 60,0 тыс.руб. - в соответствии с планом организации;
- расходы на охрану объекта (ГПП) – 1316,2 тыс.руб. - в соответствии с планом организации;
- прочие расходы исключены в полном объёме (50 тыс.руб.) как экономически необоснованные.

2.1.8 Общехозяйственные расходы

По расчёту организации сумма общехозяйственных расходов составила 11867,3 тыс.руб. Департаментом приняты расходы в размере 10392,1 тыс.руб. – на уровне фактических расходов 2013г., отнесённых на деятельность по представлению услуг по передаче электрической энергии.

2.1.9 Подконтрольные расходы из прибыли.

К данной группе отнесены расходы на выплаты социального характера и признаки департаментом экономически обоснованными размере 289,2 тыс.руб, исходя из фактических расходов 2013г. с учётом ИЦП на 2014г (оценка) в размере 107,4% и на 2015 г. (прогноз) – 106,7%, при этом исключены расходы на оплату дополнительных отпусков в связи с тем, что ФОТ рассчитывается на полные 12 месяцев;

2.2. Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов

При определении эффективного уровня подконтрольных расходов методом сравнения аналогов учтены фактические финансовые и натуральные показатели организации за 2012, 2013 гг. на основании представленных отчётных данных.

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, не превышает плановые значения данных расходов, установленных департаментом на указанный период более чем на D процентов, рассчитанных в соответствии с п. 15 Методических указаний с применением метода сравнения аналогов ($D = 25,71\%$, факт = $-7,0\%$), таким образом, в отношении ФГУП «Энергетик» определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением метода сравнения аналогов.

В результате расчётов эффективный уровень подконтрольных расходов на 2015 год составит 30834,9 тыс.руб., в том числе отнесено на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям 28205,1 тыс.руб.

2.3. Базовый уровень подконтрольных расходов

Базовый уровень подконтрольных расходов, сформированный методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%), составит 32971,6 тыс.руб., в том числе отнесено на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям 30159,5 тыс.руб.

2.4 Неподконтрольные расходы

В целом неподконтрольные расходы составят 5987,3 тыс.руб., в том числе отнесенные на услуги по передаче электрической энергии 5476,6 тыс. руб.

2.4.1 Расходы на тепловую энергию на хозяйственные нужды признаны экономически обоснованными в размере 718,8 тыс.руб. Расходы сформированы исходя из объема потребления тепловой энергии на хозяйственные нужды РЭС в объеме 614,3 Гкал, рассчитанные в среднем за 3 предыдущих отчетных года, и прогнозируемой на 2015г. себестоимости производства тепловой энергии ФГУП «Энергетик», увеличение расходов на 7,5 тыс.руб. относительно расчета организации обусловлено уточнением роста себестоимости на тепловую энергию принятой департаментом при формировании тарифа на тепловую энергию для ФГУП «Энергетик» на 2015г. (106,4%).

2.4.2 Расходы на уплату страховых взносов и платежей по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве определены департаментом в размере 2716,3 тыс. руб., исходя из принятого департаментом фонда оплаты труда, тарифа страховых взносов в размере 30% и тарифа на социальное страхование от несчастных случаев на производстве в размере 0,2% в соответствии с уведомлением филиала Новосибирского регионального отделения Фонда социального страхования Российской Федерации о размере страховых взносов на обязательное страхование несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваниях.

2.4.3 Расходы по статье «Амортизация основных средств» приняты в сумме 2194,4 тыс.руб. и сформированы исходя из фактического начисления амортизации по РЭС на основании бухгалтерского отчета по основным средствам по состоянию за 9 месяцев 2014г.

2.4.4 Расходы на уплату налога на имущество признаны экономически обоснованными в размере 357,8 тыс.руб. и рассчитаны исходя из: остаточной стоимости льготированного имущества РЭС (32140,6 тыс.руб.) и налоговой ставки, действующей в 2015г. в размере 1%; остаточной стоимости нелюгированного имущества РЭС (1656,8 тыс.руб.) и налоговой ставки в размере 2,2%.

2.4.5 Налог на прибыль исключен в полном объеме в связи с отсутствием данных по ведению раздельного бухгалтерского учета за последний отчетный период, в соответствии с порядком учета налога на прибыль согласно ст. 20 Основ налогообложения. Кроме того, в последнем отчетном периоде (2013г.) по регулируемой деятельности организацией получен убыток, в связи с чем налог на прибыль по регулируемой деятельности не начислялся.

В результате расходы, связанные с осуществлением деятельности на содержание и эксплуатацию электрических сетей ФГУП «Энергетик» составят 38958,9 тыс.руб.

Расходы, отнесенные на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, составят 35636,2 тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально объемам электроэнергии, отпущенной сторонними потребителям и потребленной на прочие виды деятельности организации.

2.5 Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на её передачу по сетям предприятия.

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) определены департаментом в размере 21345,5 тыс.руб., исходя из рассчитанной департаментом величины технологического расхода электрической энергии (потерь) на ее передачу в соответствии с Нормативами потерь и прогнозируемой цены покупки потерь на 2015 год в размере 1360,8 руб./МВтч, сформированной с учетом фактической средневзвешенной цены покупки электроэнергии на оптовом рынке по данным за январь-октябрь 2014г. – 1233,7 руб./МВтч и прогнозного индекса изменения цен на электрическую энергию по данным Минэкономразвития России (цены на оптовом рынке) в размере 110,3%.

2.6 Выпадающие доходы (изъятие средств).

Сумма дополнительных доходов, получаемая организацией в отчетном периоде в результате роста пропуска электрической энергии по сети организации, определенная департаментом по результатам анализа производственной деятельности ФГУП «Энергетик» за 2013 год составила 777,8 тыс.руб. (см. раздел I пункт 1.2.5 Заключения).

2.7 Корректировка НВВ с учетом исполнения показателей надежности и качества

В связи со значительным улучшением показателей надежности и качества, достигнутого организацией в отчетном периоде, согласно данным представленной отчетности за 2013 год департаментом произведена корректировка НВВ, установленной на 2013г. в размере 1,3%, сумма корректировки составила 418,9 тыс.руб. и должна быть учтена при формировании НВВ на 2015г. (см. п.1.3, разд. I Заключения)

2.5. Необходимая валовая выручка на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии ФГУП «Энергетик» на 2015год

Размер необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии составит 56622,8 тыс.руб., в том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства – 35277,3 тыс.руб.,
- на покупку потерь – 21345,5 тыс.руб.

II. Формирование НВВ и тарифов на электрическую энергию ФГУП «Энергетик» на долгосрочный период регулирования 2012 – 2014 годы

1. Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2015-2019 годы

1.1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на сентябрь 2014г. (далее ИПЦ) по данным Минэкономразвития России составляют: на 2015г. 106,7%; на 2016г. – 104,4%; на 2017г. – 104,3%. В связи с отсутствием в прогнозе социально-экономического развития индексов на последующие годы, департаментом приняты в расчёт НВВ на 2018, 2019 годы ИПЦ, соответствующие последнему году периода, на который был одобрен указанный прогноз, то есть равные 104,3% (п.34 Основ ценообразования).

1.2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2016-2019г.г. принят департаментом в размере 1%;

1.3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2016-2019г.г. в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями с применением метода долгосрочной индексации;

1.4. Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг в размере 2, в соответствии с Методическими указаниями по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг", утвержденными приказом ФСТ РФ от 26.10.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 2317,748 условных единиц (у.е.) согласно откорректированных департаментом показателей по данным форм П.2.1 и П.2.2.

1.6. Сальдированный пересток мощности, принятый при расчете тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2015 – 2019 г.г. составит:

- на 2015 г. – 22,274 МВт, в том числе на первое полугодие – 22,655 МВт, на второе полугодие – 21,892 МВт;
- на 2016г. – 22,274 МВт;
- на 2017г. – 22,769 МВт;
- на 2018г.- 23,264 МВт;
- на 2019г.- 23,759 МВт

1.7. Сальдированный пересток электрической энергии, составит:
на 2015 г. – 150,686 тыс.МВтч., в том числе на первое полугодие – 76,348 тыс.МВтч., на второе полугодие – 74,338 тыс.МВтч.;
на 2016г. – 150,686 тыс.МВтч.;
на 2017г.- 154,035 тыс.МВтч.;
на 2018г.- 157,383 тыс.МВтч.;
на 2019г.- 160,732 тыс.МВтч..

1.8. Технологический расход (потери) электрической энергии при её передаче составит:
на 2015 г. – 15,686 тыс.МВтч., в том числе на первое полугодие – 7,948 тыс.МВтч., на второе полугодие – 7,738 тыс.МВтч.;
на 2016г. – 15,686 тыс.МВтч.;
на 2017г.- 16,035 тыс.МВтч.;
на 2018г.- 16,383 тыс.МВтч.;
на 2019г.- 16,732 тыс.МВтч.

1.9. Цена покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, составит:
на 2015г. - 1360,8 руб./МВтч. (см. п.2.5 разд. II Заключения);
на 2016 – 2019 г.г. цены сформированы исходя из средневзвешенной цены покупки потерь в базовом 2015г. с учётом прогнозных индексов цен на электроэнергию по данным Минэкономразвития России (2016г.- 110%, на 2017-2019г.г. – 109,3%).

1.10. Величина подконтрольных расходов на 2016-2019 годы сформирована исходя из базовых расходов 2015 года в части деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, с применением ИПЦ на соответствующие годы и составит:

на 2015 г. – 30159,5 тыс.руб.;
на 2016г. – 31171,7 тыс.руб.;
на 2017г. – 32186,9 тыс.руб.;
на 2018г. – 33235,2 тыс.руб.;
на 2019г. – 34317,7 тыс.руб.

11. Величина неподконтрольных расходов составит:

на 2015 г. – 5476,6 тыс.руб. ;
на 2016г. – 5610,2 тыс.руб.;
на 2017г. – 5729,7 тыс.руб.;
на 2018г. – 5853,7 тыс.руб.;
на 2019г. – 5981,7 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы сформированы:

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

на амортизационные отчисления – на уровне амортизационных расходов базового периода.

Расчёт подконтрольных и неподконтрольных расходов, а также НВВ без учёта расходов на оплату потерь в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ФГУП «Энергостик» на долгосрочный период регулирования приведён в таблице 1.

Таблица 1

№ п.п.	Показатели	2015г. (базовый)	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс эффективности подконтрольных расходов	-	1%	1%	1%	1%
2.	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	-	0,75	0,75	0,75	0,75
3.	Максимальная возможная корректировка ИВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг	-	2	2	2	2
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс потребительских цен		1,044	1,043	1,043	1,043

2.	Количество активов, у.е.	2317,748	2317,75	2317,75	2317,75	2317,75
3.	Индекс изменения количества активов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Итого коэффициент индексации		1,034	1,033	1,033	1,033
Расчет подконтрольных расходов, тыс. руб.						
1.	Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов и методом сравнения аналогов	30 159,5	31 171,7	32 186,9	33 235,2	34 317,7
Расчет неподконтрольных расходов, тыс. руб.						
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"					
2.3	Теплоэнергия	657,5	703,5	738,7	775,6	814,4
2.4	Плата за аренду имущества и лизинг					
2.5	Налоги, всего, в том числе:	327,3	331,5	332,2	332,9	332,9
2.5.1	плата за землю					
2.5.2	Налог на имущество	327,3	331,5	332,2	332,9	332,9
2.5.3	Прочие налоги и сборы				0,0	0,0
2.6	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	2 484,6	2 568,0	2 651,6	2 738,0	2 827,2
2.7	Прочие неподконтрольные расходы					
2.8	Налог на прибыль	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Выпадающие доходы по п.71 Основ ценообразования				0,0	0,0
2.10	Амортизация ОС	2 007,2	2 007,2	2 007,2	2 007,2	2 007,2
2.11	Прибыль на капитальные вложения					
	ИТОГО неподконтрольных расходов	5 476,6	5 610,2	5 729,7	5 853,7	5 981,7
3.	Выпадающие доходы (избыток средств)	-777,8				
4.	Корректировка НВВ с учётом повышающего (понижающего) коэффициента КНК _к за 2013г.	418,9				
5.	НВВ всего	35 277,3	36 781,9	37 916,6	39 089,0	40 299,4
5.1.	в том числе : 1 полугодие	17873,2				
5.2.	2 полугодие	17404,1				

Поквартальное распределение НВВ произведено пропорционально объёмам пропуска электрической энергии по сети организации.

2. Расчёт показателей уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии ФГУП «Энергетик»

2.1 Расчет уровней качества реализуемых услуг на 2015-2019гг.

Расчет плановых показателей уровней качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии выполнен в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 14.10.2013 №718 «Об утверждении методических указаний по расчету уровня надёжности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций» (далее приказ Минэнерго РФ №718) на основании предложения организации. В результате:

- плановый показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети (П_{тпр}) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 1.
- плановый показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг (П_{тсо}) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит **0,8975**.

Расчет уровня надёжности реализуемых услуг на 2015-2019гг.

2.2. Расчёт уровней надёжности оказываемых услуг (П_н) на 2015-2019гг.

При определении планового показателя уровня надёжности реализуемых услуг (П_н) в соответствии с приказом Минэнерго РФ №718 за основу принято фактическое значение 2013 года: $P_n = 223,25 / 7518 = 0,0297$

где 223,25 – продолжительность прерываний передачи электрической энергии;

7518 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

Таким образом, с учетом динамики снижения (темпа улучшения) на каждый год долгосрочного периода показатель уровня надежности составит:

$\Pi_n = 0,0297$ – 2015 год

$\Pi_n = 0,0293$ – 2016 год

$\Pi_n = 0,0289$ – 2017 год

$\Pi_n = 0,0285$ – 2018 год

$\Pi_n = 0,0281$ – 2019 год.

3. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ФГУП «Энергетик» на 2015-2019г.г.

приведены в таблице 2.

Таблица 2.

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потери) электрической энергии (уровень потерь)	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	
						Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети	Показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг
	млн. руб.	%	%	%			
2015	30,1595	1	0,75	10,41	0,0297	1	0,8975
2016	X	1	0,75	10,41	0,0293	1	0,8975
2017	X	1	0,75	10,41	0,0289	1	0,8975
2018	X	1	0,75	10,41	0,0285	1	0,8975
2019	X	1	0,75	10,41	0,0281	1	0,8975

4. Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ФГУП «Энергетик» на долгосрочный период регулирования

приведен в таблице 3.

Таблица 3

Наименование	ед. изм.	2014г.	в т.ч.		2015г.	в т.ч.		2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
			2	полугодие		1	2				
Суммарный сальдированный переток мощностей	МВт.	21,642	21,274		22,274	22,655	21,892	22,274	22,769	23,264	23,759
НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	33626	16588,6		35277,3	17873,2	17404,1	36781,9	37916,6	39089,0	40299,4
Ставка на содержание	руб/МВт.ч мес.	129478,2	129960		131982,4	131488,5	132499,5	137611,5	138772,7	140019,6	141347,8
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	Тыс.МВт.ч.	147,235	72,635		150,686	76,348	74,338	150,686	154,035	157,383	160,732
Технологический расход (потери) электрической энергии	Тыс. МВт.ч.	12,235	6,035		15,686	7,948	7,7380	15,686	16,035	16,381	16,732
то же в процентах	%	8,31	8,31		10,41	10,41	10,41	10,41	10,41	10,41	10,41
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВт.ч.	1067,9526	1112,1		1360,8	1360,8	1360,8	1496,8	1636,1	1636,1	1636,1
НВВ на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	тыс.руб.	13066,4	6711,5235		21345,5	10815,6	10529,9	23478,8	26234,9	26801,0	27375,2
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВт.ч.	88,75	92,4		141,66	141,66	141,65	155,81	170,32	170,29	170,32
Одноставочный тариф	руб/МВт.ч.	317,13	320,78		375,77	375,76	375,77	399,91	416,47	418,66	421,04
Отклонение в % (год к году; 1пол. 2015г. ко 2пол. 2015г.; 2 пол. послед. года к 1пол. текущ. года)											
Ставка на содержание					101,93	101,18	100,77	104,27	100,84	100,90	100,95
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии					159,6	153,3	100,0	110,0	109,31	99,98	100,02
Одноставочный тариф					118,49	117,14	100,00	106,42	104,14	100,53	100,57

Существенный рост одноставочного тарифа в 2015 году обусловлен увеличением цены на покупку потерь на 27%, а также увеличением уровня потерь с 8,31% до 10,41%

Начальник отдела
регулирования электро- и теплоэнергетики

А.И. Третьякова

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об
установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для
Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» на долгосрочный период
2015-2019 годы

По результатам рассмотрения представленных Обществом с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» (ОГРН 1025404669652, ИПП 5443120024) (далее ООО «Энергоресурс») материалов по обоснованию уровней индивидуальных тарифов на передачу электрической энергии на 2015-2019г.г. департаментом по тарифам Новосибирской области (далее департамент) установлено следующее.

В отношении ООО «Энергоресурс» осуществляется государственное регулирование тарифов на услуги по передаче электрической энергии с 2009г. Метод долгосрочной индексации тарифов впервые был применён в 2012 году. Долгосрочный период регулирования составил три года и закончился в 2014 году, таким образом, для ООО «Энергоресурс» с 2015 года начнётся новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет.

Заявление об открытии дела об установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены организацией надлежащим образом и представлены в объеме согласно требованиям, изложенным в п.17 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178.

Все расчеты выполнены согласно требованиям Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178 (далее - Основы ценообразования), в соответствии с требованиями Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом ФСТ России от 6 августа 2004г. №20-э/2, Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э (далее - Методические указания с применением метода долгосрочной индексации), проекта Методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов, разработанных ФСТ России и рекомендуемых к применению письмом ФСТ России от 21.11.2014 № СП-12808/12 (далее - Методические указания с применением метода сравнения аналогов), Приказа Минэнерго России от 30.09.2014 № 674 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций» (далее - Нормативы потерь).

При определении расходов департаментом использованы: регулируемые государством цены (тарифы), цены, установленные на основании договоров, рыночные цены, действующие в регулируемом периоде с учётом индексов Минэкономразвития России, налоговые ставки в соответствии с Налоговым кодексом.

Базовый уровень подконтрольных расходов для осуществления регулируемой деятельности ООО «Энергоресурс» сформирован департаментом с применением метода экономически обоснованных расходов (80%) и метода сравнения аналогов (20%).

Подконтрольные расходы на 2016-2019г.г. сформированы с применением прогнозных индексов цен, разработанных Минэкономразвития России в рамках Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельных уровней цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов по состоянию на сентябрь 2014г.

I. Формирование необходимой валовой выручки и тарифов на осуществление деятельности по передаче электрической энергии на базовый период 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2015-2019 годы

1. Объем и структура электропотребления

Структура электропотребления приведена в таблице 1.

Таблица 1
тыс. кВтч.

	План 2014г.	План 2015г.	отклон. от плана 2014г.	в % к 2014г.
1. Отпуск электрической энергии в сеть, всего:	43317,0	45462,6	2145,6	105,0
2. Потребление электроэнергии на собственные нужды		1466	1466,0	
3. Объем электроэнергии для передачи потребителям, присоединенным к сетям организации	43317,0	43996,6	679,6	101,6
3.1 Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на потребителей.	1365,0	1409,6	44,6	103,3
то же в %	3,2	3,2	0,1	101,7
3.2 Полезный отпуск электрической энергии потребителям	41952,0	42587	635,0	101,5

Объём услуг по передаче электрической энергии ООО «Энергоресурс» на 2015г. сформирован на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО "Повосибирскэнергосбыт".

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть составит 45462,6 тыс. кВтч. с ростом относительно плана 2014г. на 5,0%, что связано с расширением деятельности организации (принятием в аренду новых объектов электросетевого хозяйства от застройщика, а также ростом электропотребления у ранее присоединённых объектов в связи с заселением домов).

Технологический расход электрической энергии (потери) на её передачу сторонним потребителям по расчёту департамента в соответствии с Нормативами потерь составит 1409,6 тыс.кВтч (3,2% к отпуску в сеть),

Полезный отпуск электрической энергии потребителям (объём услуг) составит 42587 тыс.кВтч.

Потребление электрической энергии на прочие виды деятельности организации составит 1466,0 тыс.кВтч. Следует отметить, что ранее организация осуществляла только один вид деятельности - предоставление услуг по передаче электрической энергии, с принятием в аренду объектов тепло- и водоснабжения, баланс сформирован с учётом энергопотребления на виды деятельности по производству и передаче тепловой энергии, по водоснабжению и водоотведению.

Оплачиваемый сальдо-переток мощности, учитываемый при определении ставки на содержание электрических сетей составит 6,507 МВт.

2. Формирование НВВ ООО «Энергоресурс» в части осуществления деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

Основные показатели приведены в таблице 2.

Таблица 2
Тыс.руб.

Показатели	план 2014г.	проект предприя тия на 2015г.	в % к плану 2014г.	предл. Департа- мента на 2015г.	откл. от проекта	в % к плану 2014г.	относено на услуги по передаче
1	2	3	4	5	6	7	8
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:	5 694,9	14 022,8	246,2	6 379,3	-7 643,5	112,0	6 173,6
услуги производственного характера	1586,5	3373,1	212,6	1771,7	-1 601,4	111,7	1714,6
из них: на ремонт	1586,5	3373,1	212,6	1771,7	-1 601,4	111,7	1714,6
материалы	430,9	622,9	144,6	622,9	0,0	144,6	602,8
электрическая энергия на хоз. нужды	0,0			0	0,0		0,0
затраты на оплату труда	3081,7	3386,4	109,9	2 709,1	-677,3	87,9	2621,7
прочие расходы:	442,59	6051,00	1367,2	1275,6	-4 775,4	288,2	1234,5
из них: транспортные расходы	78,1	138,00	176,6	24,00	-114,0	30,7	23,2
расходы на оплату экспертизы по расчёту норматива потерь	157,2	330	0,0	0	-330,0	0,0	0,0
расходы по созданию АИИС ТУЭ		2500		0	-2 500,0		0,0
страхование ГО		23,5		0	-23,5		0,0
услуги банков		75,5		16,61	-58,9		16,1
услуги сторонних организаций		614		614	0,0		594,2
подготовка кадров		78,3		71,2	-7,1		68,9
общехозяйственные расходы	207,2	2291,7	1106,0	549,8	-1 741,9	265,3	532,1
подконтрольные расходы из прибыли	153,3	589,4	384,5		-589,4	0,0	0,0
Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов:				8566,8			8290,6
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%):				6816,8			6597,0
Неподконтрольные расходы	6066,2	9836,7	162,2	5132,3	-4 704,4	84,6	4966,8
страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев	936,8	1029,5	109,9	818,1	-211,4	87,3	791,7
амортизация	0,0			0	0,0		0,0
аренда объектов электросетевого хозяйства	5097,2	8659,8	169,9	4314,2	-4 345,6	84,6	4175,1
налоги	32,2	147,4	457,8	0	-147,4	0,0	0
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, всего	11 761,1	23 859,5	202,9	11 949,1	-11 910,4	101,6	11 563,8
Доля расходов, относимая на услуги по передаче электрической энергии, %	100	100	100,0	96,8	-3,2	96,8	0

Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии	11761,1	23859,5	202,9	11563,8	-12 295,7	98,3	11 563,8
Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э	1461,6	3873,5	265,0	1918,2	-1 955,3	131,2	1918,2
Выпадающие доходы (изъятие средств)				725,7			725,7
Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего:	13 222,7	27 733,0	209,7	14 207,7	-13 525,3	107,4	14 207,7
в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства	11 761,1	23 859,5	202,9	12 289,5	-11 570,0	104,5	12 289,5
на оплату технологического расхода (потерь)	1461,6	3873,5	265,0	1918,2	-1 955,3	131,2	1918,2
Удельный размер ПИВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства	0,280	0,560	199,8	0,289	-0,27	102,9	0,289
Удельный размер ПИВВ на передачу электрической энергии с учётом потерь	0,301	0,630	209,7	0,323	-0,31	107,4	0,323
Условные единицы	771,5	1173,0761	152,1	1167,7	-5,38	151,4	974,44

2.1 Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

В целом подконтрольные расходы, сформированные указанным методом составили 6379,3 тыс.руб., в том числе отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии – 6173,6 тыс.руб.

2.1.1 Расходы по статье «Услуги производственного характера»

По данной статье отражены расходы на проведение капитальных ремонтов подрядными организациями и составляют по проекту организации 3373,1 тыс.руб.

Расходы на проведение капитальных ремонтов сформированы департаментом исходя из фактического выполнения ремонтных работ в среднем за три предшествующих года с учётом индексации в размере 1771,7 тыс.руб., что не превышает величины расходов, рассчитанных на основании Нормативов расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях 0,38-500 кВ СО 34.10.397-2005, утверждённых ОАО «Ипперский центр ЕЭС».

2.1.2 Расходы по статье «Вспомогательные материалы»

Расходы на вспомогательные материалы на текущий ремонт и содержание объектов электросетевого хозяйства по расчёту организации составляют 622,9 тыс.руб.

Расходы по статье признаны департаментом экономически обоснованными в планируемом организацией размере и не превышают расходы, рассчитанные в соответствии с «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств электростанций» СО 34.20.611-2003.

2.1.3 Расходы на оплату труда

По проекту предприятия расходы на оплату труда ППП составили 3386,4 тыс. руб.

Расчет средств на оплату произведён организацией исходя из штатной численности работников организации, занятых в деятельности по содержанию и эксплуатации объектов электросетевого хозяйства – 10 сл., тарифных ставок и окладов, надбавок за особые условия труда и премиальных выплат в соответствии с Положением об оплате труда и премировании

работников ООО «Энергоресурс» и штатным расписанием, утвержденных директором организации на 2015г.

По результатам экспертизы расходы на оплату труда признаны департаментом экономически обоснованными в размере 2709,1 тыс.руб. Указанные расходы сформированы департаментом на основании штатного расписания исходя из численности ППП в количестве 8 человек в соответствии с фактической численностью персонала, занятого в деятельности по содержанию и эксплуатации объектов электросетевого хозяйства, согласно форме статистической отчетности № П-4 за 9 месяцев 2014г, что не превышает норматив численности работников, определенный в соответствии с Нормативами численности ППП распределительных электрических сетей», разработанными ОАО «ЦОТэнерго» от 03.12.2004 Средняя заработная плата составит 28220 руб. в месяц.

2.1.4 Прочие расходы

Прочие расходы запланированы предприятием в сумме 6051,0 тыс. руб., из которых признаны департаментом экономически обоснованными в размере 1275,6 тыс.руб., в том числе:

- транспортные расходы, расходы на услуги связи учтены в размере 24,0 тыс.руб. согласно приказу генерального директора ООО «Энергоресурс» об установлении компенсационных затрат по использованию личного транспорта (мастеру-электрику), при этом исключены расходы на компенсацию затрат по использованию личного транспорта, а также компенсацию затрат на услуги мобильной связи для АУП;

- расходы на оплату экспертизы расчёта нормативов технологических потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям, запланированные организацией в размере 330,0 тыс.руб., исключены департаментом в полном объёме, так как не являются обязательными;

- расходы по созданию АИИС ТУЭ, запланированные организацией в размере 2500 тыс.руб., не приняты департаментом, так как относятся к расходам капитального характера и должны финансироваться за счёт инвестиционных средств собственника имущества;

- расходы на страхование гражданской ответственности, запланированные организацией в размере 23,5 тыс.руб., исключены департаментом в полном объёме, так как срок по договору страхования с ВСК «Страховой дом» заканчивается 20.10.2014

- расходы на оплату услуг банков, запланированные организацией в размере 75,5 тыс.руб., учтены департаментом в размере 16,6 тыс.руб. исходя из отнесения их доли на регулируемую деятельность, которая составила 22% (пропорционально выручке по видам деятельности по факту 2013г.);

- расходы на оплату услуг сторонних организаций, запланированные организацией в размере 614,0 тыс.руб., учтены департаментом в полном объёме и включают: расходы на оплату работ по выполнению энергетического обследования объектов электросетевого хозяйства согласно договору от 20.11.2012 №6ЭО-13 с ООО «Строительно-экспертная организация», (ранее расходы на указанные цели при формировании тарифов не учитывались), расходы на оплату услуг по оперативно-техническому обслуживанию электрооборудования по договору с ООО «НЗХК-Энергия» от 01.03.2014 №857;

- расходы на подготовку кадров учтены департаментом в размере 71,2 тыс.руб. согласно договору на оказание платных образовательных услуг в сфере профессионального образования от 21.05.2014 №00000677 с ПОУ «РИПК»;

- общехозяйственные расходы, запланированные организацией в размере 2291,7 тыс.руб., признаны департаментом экономически обоснованными в размере 549,8 тыс.руб. и сформированы исходя из общей суммы ожидаемых по году указанных расходов с учётом фактических показателей за 9 месяцев 2014г. согласно расшифровке к счёту № 26 Плана счетов бухгалтерского учёта в доле их отнесения на регулируемую деятельность, которая составила по факту 2013г. 22% (распределение указанных расходов согласно учётной политике организации осуществляется пропорционально выручке по видам деятельности).

2.1.5 Подконтрольные расходы из прибыли

Заявленные организацией расходы на социальные нужды в размере 589,4 тыс.руб. исключены департаментом в полном объёме как необоснованные.

2.2. Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов

При определении эффективного уровня подконтрольных расходов методом сравнения аналогов учтены фактически финансовые и натуральные показатели организации за 2012, 2013 г.г. на основании представленных отчётных данных.

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, не превышает плановые значения данных расходов, установленных департаментом на указанный период более чем на D процентов, рассчитанных в соответствии с п. 15 Методических указаний с применением метода сравнения аналогов ($D = 25,73\%$, факт = $-3,63\%$), таким образом, в отношении ООО «Энергосурс» определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением метода сравнения аналогов.

В результате расчётов эффективный уровень подконтрольных расходов на 2015 год составит 8566,8 тыс.руб., в том числе отнесено на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям 8290,6 тыс.руб.

2.3. Базовый уровень подконтрольных расходов

Базовый уровень подконтрольных расходов, сформированный методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%), составит 6816,8 тыс.руб., в том числе отнесено на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям 6597,0 тыс.руб.

2.4. Неподконтрольные расходы

В целом неподконтрольные расходы составят 5132,3 тыс.руб., в том числе отнесённые на услуги по передаче электрической энергии 4966,8 тыс. руб.

2.4.1. Страховые взносы

Расходы на страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве определены департаментом в размере 818,1 тыс. руб., исходя из принятого департаментом фонда оплаты труда, тарифа страховых взносов в размере 30% и тарифа на социальное страхование от несчастных случаев на производстве в размере 0,2% - первый класс профессионального риска (деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей) согласно Классификации видов экономической деятельности по классам профессионального риска, утверждённой приказом Минтруда России от 25.12.2012 N 625п.

2.4.2. Расходы на аренду объектов электросетевого хозяйства

Расходы на арендную плату за пользование объектами электросетевого хозяйства по договору аренды, заключённому с ООО «Энергомонтаж» от 01.05.2014г. и дополнительному соглашению к договору от 01.06.2014 запланированы организацией в размере 8659,8 тыс.руб. Арендная плата согласно расшифровке к договору включает: амортизационные отчисления в сумме 6809,4 тыс.руб. на основании ведомости расчёта амортизации ООО «Энергомонтаж», налог на имущество 529,4 тыс.руб.

Расходы на аренду указанного имущества признаны департаментом экономически обоснованными в размере 4314,2 тыс.руб. и включают: амортизационные отчисления – 3598,2 тыс.руб., рассчитанные в соответствии с требованием п. 27 Основ ценообразования исходя из срока полезного использования активов и отнесения этих активов к соответствующей амортизационной группе в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1, при этом стоимость основных средств принята для расчёта на основании ведомости расчёта амортизации, являющейся приложением к договору аренды от 01.05.2014; налог на имущество – 716,0 тыс.руб., рассчитанный от остаточной стоимости основных средств, сложившейся в результате пересчёта амортизации с применением налоговой ставки на 2015г. в размере 1%.

2.4.3 Палог на прибыль, заявленный организацией в размере 147,4 тыс.руб. исключён в полном объёме в связи с отсутствием данных по ведению раздельного бухгалтерского учёта за последний отчётный период, в соответствии с порядком учёта палого на прибыль согласно ст. 20 Основ ценообразования. Кроме того, в последнем отчётном периоде (2013г.) по регулируемой деятельности организацией получен убыток, в связи с чем палог на прибыль по регулируемой деятельности не начислялся.

В результате расходы, связанные с осуществлением деятельности на содержание и эксплуатацию электрических сетей ООО «Энергоресурс» составят 11949,1 тыс.руб.

Расходы, отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, составят 11563,8 тыс.руб. Распределение расходов пропорционально объёмам электроэнергии, отпущенной сторонними потребителям и потреблённой на прочие виды деятельности организации.

2.5 Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) определены департаментом в размере 1918,2 тыс.руб., исходя из рассчитанной департаментом величины технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу в соответствии с Нормативами потерь и прогнозируемой цены покупки потерь на 2015 год в размере 1360,8 руб./МВтч, сформированной с учётом фактической средневзвешенной цены покупки электроэнергии на оптовом рынке по данным за январь-октябрь 2014г. – 1233,7 руб./МВтч и прогнозного индекса изменения цен на электрическую энергию по данным Минэкономразвития России (цены на оптовом рынке) в размере 110,3%.

2.6 Выпадающие доходы.

Сумма выпадающих доходов, сложившихся в отчётном периоде в связи с недополучением выручки в результате снижения пропусков электрической энергии по сети, определена департаментом по результатам анализа производственной деятельности ООО «Энергоресурс» в размере 725,7 тыс.руб. (см. раздел I пункт 1.2.5 Заключения).

2.7. Необходимая валовая выручка ООО «Энергоресурс» на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015 год.

В результате размер необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии потребителям, присоединённым к сетям предприятия на 2015г., составит 14207,7тыс.руб.

В том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства 12289,5 тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии 1918,2 тыс.руб.

II. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на электрическую энергию ООО «Энергоресурс» на период 2015 – 2019 годы

1. Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2015-2019 годы

1.1. Индексы потребительских цен, определённые в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на сентябрь 2014г. (далее ИПЦ) по данным Минэкономразвития России составляют: на 2015г. 106,7%; на 2016г. – 104,4%; на 2017г. – 104,3%. В связи с отсутствием в прогнозе социально-экономического развития индексов на последующие годы, департаментом приняты в расчёт ПВВ на 2018, 2019 годы ИПЦ, соответствующие последнему году периода, на который был одобрен указанный прогноз, то есть равные 104,3% (п.34 Основ ценообразования).

1.2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2016-2019г.г. принят департаментом в размере 1%;

1.3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2016-2019г.г. в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями с применением метода долгосрочной индексации;

1.4. Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг в размере 2, в соответствии с Методическими указаниями по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, уровню надежности и качества предоставляемых товаров и оказываемых услуг", утвержденными приказом ФСТ РФ от 26.10.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 1167,7 условных единиц (у.е.) согласно откорректированных департаментом показателей по данным форм П.2.1 и П.2.2.

1.6. Сальдированный пересток мощности, принятый при расчете тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2015 – 2019 г.г., составит:

на 2015 г. – 6,507 МВт, в том числе на первое полугодие – 6,191 МВт, на второе полугодие – 6,823 МВт;

на 2016г. – 6,804 МВт;

на 2017г. – 7,135 МВт;

на 2018г. – 7,846 МВт;

на 2019г. – 8,249 МВт

1.7. Сальдированный пересток электрической энергии, составит:

на 2015 г. – 43,9966 тыс.МВтч., в том числе на первое полугодие – 20,879 тыс.МВтч., на второе полугодие – 23,1176 тыс.МВтч.;

на 2016г. – 46,008 тыс.МВтч.;

на 2017г. – 48,239 тыс.МВтч.;

на 2018г. – 53,047 тыс.МВтч.;

на 2019г. – 55,774 тыс.МВтч..

1.8. Технологический расход (потери) электрической энергии при её передаче составит:

на 2015 г. – 1,4096 тыс.МВтч., в том числе на первое полугодие – 0,6690 тыс.МВтч., на второе полугодие – 0,7406 тыс.МВтч.;

на 2016г. – 1,474 тыс.МВтч.;

на 2017г. – 1,546 тыс.МВтч.;

на 2018г. – 1,610 тыс.МВтч.;

на 2019г. – 1,787 тыс.МВтч.

1.9. Цена покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, составит:

на 2015г. - 1360,8 руб./МВтч. (см. п.2.5 разд. II);

на 2016 – 2019 г.г. цены сформированы исходя из средневзвешенной цены покупки потерь в базовом 2015г. с учётом прогнозных индексов цен на электроэнергию по данным Минэкономразвития России (2016г.- 110%, на 2017-2019г.г. – 109,3%).

1.10. Величина подконтрольных расходов на 2016-2019 годы сформирована исходя из базовых расходов 2015 года в части деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, с применением ИПЦ на соответствующие годы и составит:

на 2015 г. – 6597,0 тыс.руб.;

на 2016г. – 6,8184 тыс.руб.;

на 2017г. – 7040,5 тыс.руб.;

на 2018г. – 7269,8 тыс.руб.;

на 2019г. – 7506,6 тыс.руб.

1.11. Величина неподконтрольных расходов составит:

на 2015 г. – 4966,8 тыс.руб.;

на 2016г. – 5347,3 тыс.руб.;

на 2017г. – 5588,7 тыс.руб.;

на 2018г. – 5759,4 тыс.руб.;

на 2019г. – 5787,9 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы сформированы:

в части налогов, страховых взносов и обязательных платежей - расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы и действующих налоговых ставок в соответствии с Налоговым кодексом.

на аренду объектов электросетевого хозяйства - исходя из расчёта амортизации на уровне базового периода и расчёта налога на имущество с учётом налоговых ставок, действующих в каждом году долгосрочного периода регулирования в соответствии с Налоговым кодексом.

Расчёт подконтрольных и неподконтрольных расходов, а также ПБВ без учёта расходов на оплату потерь в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ООО «Энергоресурс» на долгосрочный период регулирования приведён в таблице 1.

Таблица 1

№ п.п.	Показатели	2015г. (базовый)	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс эффективности подконтрольных расходов	-	1%	1%	1%	1%
2.	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	-	0,75	0,75	0,75	0,75
3.	Максимальная возможная корректировка НБВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг	-	2	2	2	2
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс потребительских цен		1,044	1,043	1,043	1,043
2.	Количество активов, у.е.	1167,7	1167,70	1167,70	1167,70	1167,70
3.	Индекс изменения количества активов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Итого коэффициент индексации		1,034	1,033	1,033	1,033
Расчет подконтрольных расходов, тыс. руб.						
1.	Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов и методом сравнения аналогов	6 597,0	6 818,4	7 040,5	7 269,8	7 506,6
Расчет неподконтрольных расходов, тыс. руб.						
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"					
2.3	Теплоэнергия					
2.4	Плата за аренду имущества и лизинг	4 175,1	4 529,0	4 743,8	4 887,0	4 887,0
2.5	Налоги, всего, в том числе:					
2.5.1	плата за землю					
2.5.2	Налог на имущество					
2.5.3	Прочие налоги и сборы					
2.6	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	791,7	818,3	844,9	872,4	900,9
2.7	Прочие неподконтрольные расходы					
2.8	Налог на прибыль					
2.9	Выпадающие доходы по п.71 Основ ценообразования					
2.10	Амортизация ОС					
2.11	Прибыль на капитальные вложения					

	ИТОГО неподконтрольных расходов	4 966,8	5 347,3	5 588,7	5 759,4	5 787,9
3.	Выпадающие доходы (избыток средств)	725,7				
4.	НВВ всего	12 289,5	12 165,7	12 629,2	13 029,2	13 294,4
4.1.	в том числе : 1 полугодие	5832,2				
4.2.	2 полугодие	6457,3				

2. Расчет уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии ООО «Энергоресурс» на 2015-2019 гг.

2.1 Расчет уровней качества реализуемых услуг

Расчет плановых показателей уровней качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии выполнен в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 14.10.2013 №718 «Об утверждении методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных системных организаций» (далее - приказ Минэнерго РФ №718) на основании предложения организации. В результате:

- плановый показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети (Птпр) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 1.
- плановый показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг (Птсо) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 0,8975.

2.2 Расчет уровня надежности реализуемых услуг

При определении планового показателя уровня надежности реализуемых услуг (Пп) в соответствии с приказом Минэнерго РФ №718 за основу принято фактическое значение 2013 года: $Пп = 2/436 = 0,0046$

где 2 – продолжительность прекращений передачи электрической энергии;

436 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

С учетом динамики снижения (темпа улучшения) на каждый год долгосрочного периода регулирования показатели уровня надежности реализуемых услуг (Пп) составят:

на 2015г. 0,0046

на 2016г. 0,0045

на 2017г. 0,0044

на 2018г. 0,0043

на 2019г. 0,0042

3. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ООО «Энергоресурс» на 2015-2019гг.

приведены в таблице 2.

Таблица 2.

Год	Базовый уровень неподконтрольных расходов	Индекс эффективности неподконтрольных расходов	Коэффициент эластичности неподконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии (уровень потерь)	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	
						Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети	Показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг
	млн. руб.	%	%	%			
2015	6,597	1	0,75	3,2	0,0046	1	0,8975
2016	X	1	0,75	3,2	0,0045	1	0,8975
2017	X	1	0,75	3,2	0,0044	1	0,8975
2018	X	1	0,75	3,2	0,0043	1	0,8975
2019	X	1	0,75	3,2	0,0042	1	0,8975

4. Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ООО «Энергоресурс» на долгосрочный период регулирования
приведен в таблице 3.

Таблица 3

Наименование	ед. изм.	2014г.	в т.ч.	2015г.	в т.ч.		2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
			2 полугод.		1 полугод.	2 полугод.				
Суммарный сальдированный переток мощности	МВт.	6,37	6,68	6,507	6,191	6,823	6,804	7,135	7,846	8,249
НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	11761,1	6179,90 7	12289,5	5832,2	6457,3	12165,7	12629,2	13029,2	13294,4
Ставка на содержание	руб/МВт.в мес.	153860,9	154189,3	157388,2	157008,8	157732,5	149001,4	147502,8	138384,9	134303,3
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	Тыс.МВт.ч.	43,317	22,761	43,9966	20,8790	23,1176	46,008	48,239	53,047	55,774
Технологический расход (потери) электрической энергии	Тыс.МВт.ч.	1,365	0,717	1,4096	0,6690	0,7406	1,474	1,546	1,610	1,787
то же в процентах	%	3,15	3,15	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,04	3,2
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВт.ч.	1070,74 193	1112,1	1360,8	1360,8	1360,8	1496,8	1636,1	1636,1	1636,1
НВВ на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	тыс.руб.	1461,6	797,4	1918,2	910,4	1007,8	2206,3	2529,4	2634,1	2923,7
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВт.ч.	33,74	35,03	43,60	43,60	43,59	47,95	52,43	49,66	52,42
Одноставочный тариф	руб/МВт.ч.	305,25	306,55	322,93	322,94	322,92	312,38	314,24	295,27	290,78
Отклонение в % (год к году; 1 пол. 2015г. ко 2 пол. 2015г.; 2 пол. послед. года к 1 пол. текущ. года)										
Ставка на содержание				102,29	101,83	100,46	94,67	98,99	93,82	97,05
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии				129,2	124,5	100,0	110,0	109,34	94,72	105,56
Одноставочный тариф				105,79	105,35	99,99	96,73	100,60	93,96	98,48

Существенный рост ставки на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии в 2015 году обусловлен увеличением цены на покупку потерь на 27%.

Начальник отдела
регулирования электро- и теплоэнергетики



А.И. Третьякова

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об
установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии для
Открытого акционерного общества «Аэропорт Толмачёво»
на долгосрочный период 2015-2019 годы

По результатам рассмотрения представленных Открытым акционерным обществом «Аэропорт Толмачёво» (ОГРН 1025405625024, ИНН 5448100208) (далее ОАО «Аэропорт Толмачёво») материалов по обоснованию уровней индивидуальных тарифов на передачу электрической энергии на 2015-2019г.г. департаментом по тарифам Новосибирской области (далее департамент) установлено следующее.

В отношении ОАО «Аэропорт Толмачёво» осуществляется государственное регулирование тарифов на услуги по передаче электрической энергии. Метод долгосрочной индексации тарифов впервые был применён в 2012 году. Долгосрочный период регулирования составил три года и закончился в 2014 году. Таким образом, для ОАО «Аэропорт Толмачёво» с 2015 года начнётся новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет.

Заявление об открытии дела об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены организацией надлежащим образом и представлены в объеме согласно требованиям, изложенным в п.17 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178.

Все расчеты выполнены согласно требованиям Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178 (далее - Основы ценообразования), в соответствии с требованиями Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом ФСТ России от 6 августа 2004г. №20-э/2, Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э (далее - Методические указания с применением метода долгосрочной индексации), проекта Методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов, разработанных ФСТ России и рекомендованных к применению письмом ФСТ России от 21.11.2014 № СП-12808/12 (далее - Методические указания с применением метода сравнения аналогов), Приказа Минэнерго России от 30.09.2014 № 674 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций» (далее - Нормативы потерь).

При определении расходов департаментом использованы: регулируемые государством цены (тарифы), цены, установленные на основании договоров, рыночные цены, действующие в регулируемом периоде с учётом индексов Минэкономразвития России (по состоянию на сентябрь 2014 года), налоговые ставки в соответствии с Налоговым кодексом.

Базовый уровень подконтрольных расходов для осуществления регулируемой деятельности ОАО «Аэропорт Толмачёво» сформирован департаментом с применением метода экономически обоснованных расходов (80%) и метода сравнения аналогов (20%).

Подконтрольные расходы на 2016-2019г.г. сформированы с применением прогнозных индексов цен, разработанных Минэкономразвития России в рамках Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельных уровней цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов по состоянию на сентябрь 2014г.

1. Формирование необходимой валовой выручки и тарифов на осуществление деятельности по передаче электрической энергии на базовый период 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2015-2019 годы

1. Объем и структура электропотребления ОАО «Аэропорт Толмачёво»

Структура электропотребления приведена в таблице 1.

Таблица 1
тыс.кВтч

Показатели	План 2014 год	План 2015 год	Отклон. от плана 2014г.	в % к 2014г.
Объем отпуска электрической энергии в сеть ОАО «Аэропорт Толмачёво» всего, в том числе:	35 000,0	36 516,0	1 516,0	104,3
1. Расход электрической энергии на собственное производство	19 246,0	20 758,0	1 512,0	107,9
2. Потери электрической энергии в сетях, относимые на потребителей, присоединенных к сетям ОАО «Аэропорт Толмачёво»	754,0	758,0	4,0	100,5
<i>в процентах</i>	<i>4,79 %</i>	<i>4,81%</i>		
3. Объем полезного отпуска электрической энергии потребителям, присоединенным к сетям ОАО «Аэропорт Толмачёво»	15 000,0	15 000,0	0,0	100,0

Объём услуг по передаче электрической энергии ОАО «Аэропорт Толмачёво» на 2015г. сформирован на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО "Новосибирскэнергосбыт".

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть составит 36 516,0 тыс.кВтч. с ростом относительно плана 2014г. на 4,3 %, что связано с расширением деятельности организации: принятием на баланс новых объектов электросетевого хозяйства, а также ростом электропотребления потребителей, присоединенных к сетям ОАО «Аэропорт Толмачёво».

Технологический расход электрической энергии (потери) на ее передачу сторонним потребителям по расчёту департамента в соответствии с Нормативами потерь составит 758,0 тыс.кВтч (4,81 % к отпуску в сеть).

Полезный отпуск электрической энергии потребителям (объём услуг) составит 15 000,0 тыс.кВтч.

Потребление электрической энергии на прочие виды деятельности организации и потребление электрической энергии на хозяйственные нужды (с учетом потерь) в сумме составит 20 758,0тыс.кВтч.

Оплачиваемый сальдо-переток мощности, учитываемый при определении ставки на содержание электрических сетей составит **2,3311** МВт.

2. Формирование расходов ОАО «Аэропорт Толмачёво» в части осуществления деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

Основные показатели приведены в таблице 2.

Таблица 2
тыс.руб.

Показатели	план 2014г.	проект предпри ятия на 2015г.	в % к плану 2014г.	предложение департамента на 2015г.	откл. от проекта предпри ятия	в % к план у 2014г	отнесено на услуги по передаче
1	2	3	4	5	6	7	8
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:	12 534,10	14 331,00	114,34	12 685,82	-1 645,18	101,2	5 474,44
услуги производственного характера	1 380,00	843,50	61,12	872,70	29,20	63,2	376,60
расходы на ремонт (услуги подрядчиков, материалы, ФОТ и отчисления ремонтного персонала при хоз.способе)	3 312,82	3 510,90	105,98	3 481,70	-29,20	105,1	1 502,49
материалы	65,58	199,20	303,75	58,50	-140,70	89,2	25,25
электрическая энергия на хоз. нужды	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
затраты на оплату труда	5 896,70	7 695,10	130,50	6 291,78	-1 403,32	106,7	2 715,15
прочие расходы:	1 697,10	2 052,20	120,92	1 787,05	-265,15	105,3	771,18
из них: транспортные расходы	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
расходы на оплату экспертизы по расчёту норматива потерь	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
расходы по созданию АИИС ТУЭ	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
страхование	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
услуги банков	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
услуги сторонних организаций	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
подготовка кадров	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
общехозяйственные расходы	1 697,10	2 052,20	120,9	1 787,05	-265,15	105,3	771,18
Подконтрольные расходы из прибыли	181,90	30,10	16,55	194,09	163,99	106,7	83,76
Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов:				15 381,90			6 637,90
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%):				13 225,04			5 707,13
Неподконтрольные расходы	4 616,60	7 213,70	156,26	8 929,45	1 715,8	193,4	3 853,42
тепловая энергия на хозяйственные нужды	121,50	517,80	426,2	132,31	-385,49	108,9	57,10
страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев (сминусованы расходы на ремонты)	1 792,60	2 312,00	128,97	1 912,70	-399,30	106,7	825,41
амортизация	2 317,00	12 987,00	560,5	5 962,92	-7 024,08	257,4	2 573,24

прибыль на капитальные вложения	0,00	-9 487,0		0,00	9 487,00		0,00
налог транспортный	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
налог на имущество	340,00	873,00	256,8	873,00	0,00	256,8	376,73
налог на прибыль	45,50	10,90	23,9	48,52	37,62	106,7	20,94
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, всего	17 150,70	21 544,70	125,62	22 154,49	609,8	129,2	9 560,55
Доля расходов, относимая на услуги по передаче электрической энергии, %	48,035	43,154		43,154			
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии	8 238,34	9 297,40	112,86	9 560,55	263,1	116,1	9 560,55
Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э	805,70	802,50	99,60	1 031,49	228,99	128,0	1 031,49
<i>Выпадающие доходы (изъятие средств)</i>							0,00
Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего:	9 044,04	10 099,90	111,67	10 592,03	492,13	117,1	10 592,03
в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства	8 238,34	9 297,40	112,86	9 560,55	263,15	116,1	9 560,55
на оплату технологического расхода (потерь)	805,70	802,50	99,60	1 031,49	228,99	128,0	1 031,49
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства	0,5492	0,6198	112,8553	0,6374	0,02	116,1	0,63737
Удельный размер НВВ на передачу электрической энергии с учётом потерь	0,5741	0,6409	111,6463	0,6722	0,03	117,1	0,67217
Условные единицы	1 056,61	1 342,34	127,04	1 500,11	157,77	142,0	1 500,11

2.1 Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

В целом подконтрольные расходы, сформированные указанным методом составили 12 685,82 тыс.руб., в том числе отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии – 5 474,4 тыс.руб.

2.1.1 Расходы по статье «Услуги производственного характера» признаны департаментом экономически обоснованными в размере 3 579,80 тыс.руб. согласно проекту организации, в том числе:

- 2 707,10 тыс.руб. – расходы на капитальный ремонт электрооборудования, выполняемый подрядным способом, принятые департаментом исходя из планового показателя 2014 года с учетом прогнозного ИПЦ на 2015 год ;

- 872,70 тыс.руб. – на прочие работы и услуги, выполняемые по договорам подряда, рассчитанные предприятием.

2.1.2 Расходы по статье «Вспомогательные материалы» департаментом признаны обоснованными в размере 833,10 тыс.руб., в том числе:

- на материалы для ремонтов, выполняемых хозяйственным способом, в сумме 774,60 тыс.руб., принятые департаментом исходя из планового показателя 2014 года с учетом прогнозного ИПЦ на 2015 год ;

- на прочие вспомогательные материалы 58,50 тыс.руб. согласно расчёту организации в части обоснованных расходов.

Общая сумма финансовые средства, предусмотренных департаментом в составе расходов по статьям «Услуги производственного характера» и «Вспомогательные материалы» на проведение текущего и капитального ремонтов подрядным и хозяйственным способами, составила 3 481,70 тыс.руб., что не превышает нормативной величины расходов на ремонты, рассчитанной в соответствии с Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования, зданий и сооружений электростанций (СО 34.20.609-2003).

2.1.3 Расходы по статье «Затраты на оплату труда персонала» признаны департаментом экономически обоснованными в размере 6 291,78 тыс.руб. со снижением относительно проекта организации на 1 403,32 тыс.руб. (18,2%).

Фонд оплаты труда рассчитан департаментом исходя из Положения об оплате труда работников ОАО «Аэропорт Толмачёво», утвержденного решением Правления от 27.02.2010 (с изменениями), а также действующего штатного расписания, в котором отражены размеры тарифных ставок (окладов) работников предприятия, доплат и надбавок согласно ТК РФ.

Расчет фонда оплаты труда произведён департаментом исходя из численности персонала 19,78 чел. согласно предложению предприятия (на уровне фактической численности за 2013 год), с учетом прогнозного ИПЦ на 2015 год.

В результате плановый размер среднемесячной заработной платы на 2015 год составит 26 507 руб.

2.1.4 По статье «Прочие расходы» департаментом признаны экономически обоснованными средства в размере 1 787,05 тыс.руб.: цеховые и общехозяйственные расходы, рассчитанные исходя из плановых расходов на 2014 год с учетом прогнозного ИПЦ на 2015 год.

2.1.5 Подконтрольные расходы из прибыли - расходы на социальные нужды 194,09 тыс.руб., рассчитанные департаментом исходя из планового показателя на 2014 год с учетом прогнозного ИПЦ на 2015 год.

2.2. Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов

При определении эффективного уровня подконтрольных расходов методом сравнения аналогов учтены фактические финансовые и натуральные показатели организации за 2012 и 2013 годы на основании представленных отчётных данных.

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, не превышает плановые значения данных расходов, установленных департаментом на указанный период более чем на D процентов, рассчитанных в соответствии с п. 15 Методических указаний с применением метода сравнения аналогов ($D = 12,86\%$, факт = $-7,7\%$), таким образом, в отношении ОАО «Аэропорт Толмачёво» определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением метода сравнения аналогов.

В результате расчётов эффективный уровень подконтрольных расходов на 2015 год составит 15 381,9 тыс.руб., в том числе отнесено на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям 6 637,9 тыс.руб.

2.3. Базовый уровень подконтрольных расходов

Базовый уровень подконтрольных расходов ОАО «Аэропорт Толмачёво», сформированный методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%), составит 13 225,0 тыс.руб., в том числе отнесено на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям 5 707,1 тыс.руб.

2.4. Неподконтрольные расходы

В целом неподконтрольные расходы ОАО «Аэропорт Толмачёво» составят 8 929,45 тыс.руб., в том числе отнесённые на услуги по передаче электрической энергии 3 853,4 тыс.руб.

2.4.1 Страховые взносы

Сумма страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования рассчитана департаментом исходя из плановой величины расходов на оплату труда и тарифа страховых взносов в размере 34,0 %, установленного Федеральным законом от 24.07.2009 № 212-ФЗ. Сумма по обязательному

социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний рассчитана департаментом исходя из плановой величины расходов на оплату труда и тарифа на социальное страхование в размере 0,4 % к оплате труда (3 класс профессионального риска), установленного Новосибирским отделением Фонда социального страхования Российской Федерации для ОАО «Аэропорт Толмачево».

В результате общая сумма отчислений от фонда оплаты труда составит 1 912,7 тыс.руб. с ростом относительно плана 2014 года на 120,1 тыс.руб. (6,7%).

2.4.2 Расходы по статье «Амортизация основных средств» признаны департаментом экономически обоснованными в размере 5 962,92 тыс.руб. со снижением против проекта предприятия на 7 024,1 тыс.руб. (54,1 %), с ростом против плана 2014 года в 2,6 раза.

Отклонение от предложения организации связано с пересчётом по отдельным объектам основных средств амортизационных отчислений исходя из максимальных сроков их полезного использования, установленных постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (организацией по новым объектам были применены минимальные сроки полезного использования, что привело к увеличению данных расходов).

Увеличение расходов по статье «амортизация основных средств» против плана 2014 года обусловлено проведением мероприятий по реконструкции подстанции 110 кВ и приобретением оборудования за счёт собственных средств.

2.4.3 По статье «Тепловая энергия на хозяйственные нужды» в размере 132,31 тыс.руб., предусмотренные департаментом исходя из планового показателя на 2014 год с учетом прогнозного роста тарифов на тепловую энергию на 2015 год.

2.4.4 Расходы на уплату налога на имущество в размере 873,0 тыс.руб., принятые департаментом согласно расчету ОАО «Аэропорт Толмачево» с ростом против плана 2014 года в связи с постановкой на баланс реконструируемого и приобретённого основных средств.

2.4.5 Расходы на уплату налога на прибыль в размере 48,52 тыс.руб., рассчитанный исходя из плановой величины расходов на социальные нужды, предусмотренных на 2015 год.

В результате расходы, связанные с осуществлением деятельности по содержанию и эксплуатации электрических сетей ОАО «Аэропорт Толмачёво» составят 22 154,5 тыс.руб.

Расходы, отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, составят **9 560,6** тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально объёмам электроэнергии, отпущенной сторонним потребителям, и потребленной на прочие виды деятельности организации.

2.5. Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) определены департаментом в размере 1 031,5 тыс.руб., исходя из рассчитанной департаментом величины технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу в соответствии с Нормативами потерь (758,0 кВтч) и прогнозируемой цены покупки потерь на 2015 год в размере 1360,8 руб./МВтч, сформированной с учётом фактической средневзвешенной цены покупки электроэнергии на оптовом рынке по данным за январь-октябрь 2014г. – 1233,7 руб./МВтч и прогнозного индекса изменения цен на электрическую энергию по данным Минэкономразвития России (цены на оптовом рынке) в размере 110,3%.

2.6. Необходимая валовая выручка ОАО «Аэропорт Толмачёво» на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015 год.

В результате размер необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии потребителям, присоединенным к сетям предприятия на 2015г., составит **10 592,0** тыс.руб.

В том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства 9 560,6 тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии 1 031,5 тыс.руб.

II. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на электрическую энергию ОАО «Аэропорт Толмачёво» на период 2015 – 2019 годы

1. Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2015-2019 годы

1.1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на сентябрь 2014г. (далее ИПЦ) по данным Минэкономразвития России составляют: на 2015г. 106,7%; на 2016г. – 104,4%; на 2017г. – 104,3%. В связи с отсутствием в прогнозе социально-экономического развития индексов на последующие годы, департаментом приняты в расчёт НВВ на 2018, 2019 годы ИПЦ, соответствующие последнему году периода, на который был одобрен указанный прогноз, то есть равные 104,3% (п.34 Основ ценообразования).

1.2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2016-2019г.г. принят департаментом в размере 1%;

1.3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2016-2019г.г. в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями с применением метода долгосрочной индексации;

1.4. Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг в размере 2, в соответствии с Методическими указаниями по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг", утвержденными приказом ФСТ РФ от 26.10.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 1500,11 условных единиц (у.е.) согласно откорректированных департаментом показателей по данным форм П.2.1 и П.2.2.

1.6. Сальдированный переток мощности, принятый при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2015 – 2019 г.г., составит:

на 2015 г. – 2,331 МВт, в том числе на первое полугодие – 2,436 МВт, на второе полугодие – 2,227 МВт;

на 2016г. – 2,424 МВт;

на 2017г. – 2,518 МВт;

на 2018г. – 2,518 МВт;

на 2019г. – 2,518 МВт

1.7. Сальдированный переток электрической энергии, составит:

на 2015 г. – 15,758 МВтч., в том числе на первое полугодие – 8,203 МВтч., на второе полугодие – 206,584 МВтч;

на 2016г. – 16,388 МВтч.;

на 2017г. – 17,019 МВтч.;

на 2018г. – 17,019 МВтч.;

на 2019г. – 17,019 МВтч.

1.8. Технологический расход (потери) электрической энергии при её передаче составит:

на 2015 г. – 0,758 МВтч., в том числе на первое полугодие – 0,395 МВтч., на второе полугодие – 0,363 МВтч;

на 2016г. – 0,788 МВтч.;

на 2017г. – 0,819 МВтч.;

на 2018г. – 0,819 МВтч.;

на 2019г. – 0,819 МВтч.;

1.9. Цена покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, составит:

на 2015г. - 1360,8 руб./МВтч. (см. п.2.5 разд. II);

на 2016 – 2019 г.г. цены сформированы исходя из средневзвешенной цена покупки потерь в базовом 2015г. с учётом прогнозных индексов цен на электроэнергию по данным Минэкономразвития России (2016г,- 110%, на 2017-2019г.г. – 109,3%).

1.10. Величина подконтрольных расходов на 2016-2019 годы сформирована исходя из базовых расходов 2015 года в части деятельности по представлению услуг по передаче электрической энергии, с применением ИПЦ на соответствующие годы и составит:

на 2015 г. – 5 707,1 тыс.руб.;

на 2016г. – 5 898,7 тыс.руб.;

на 2017г. – 6 090,8 тыс.руб.;

на 2018г. – 6 289,2 тыс.руб.;

на 2019г. – 6 494,0 тыс.руб.

1.11. Величина неподконтрольных расходов составит:

на 2015 г. – 9 560,6 тыс.руб.;

на 2016г. – 9 868,8 тыс.руб.;

на 2017г. – 10 177,9 тыс.руб.;

на 2018г. – 10 497,1 тыс.руб.;

на 2019г. – 10 826,8 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы сформированы:

в части налогов, страховых взносов и обязательных платежей - расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы и действующих налоговых ставок в соответствии с Налоговым кодексом;

на амортизацию основных средств - исходя из расчёта амортизации на уровне базового периода. Увеличение амортизации в базовом периоде по сравнению с 2014 годом обусловлено проведением реконструкции подстанции 110 кВ, источником капитальных вложений явились собственные средства предприятия. Расходы на амортизацию относительно проекта предприятия снижены на 54,1% за счёт увеличения срока использования оборудования до максимальных.

Расчёт подконтрольных и неподконтрольных расходов, а также НВВ без учёта расходов на оплату потерь в части деятельности услуг по передаче электрической энергии на долгосрочный период регулирования приведён в таблице 3.

Таблица 3

№ п.п.	Показатели	2015г. (базовый)	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс эффективности подконтрольных расходов	-	1%	1%	1%	1%
2.	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	-	0,75	0,75	0,75	0,75
3.	Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг	-	2	2	2	2
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс потребительских цен		1,044	1,043	1,043	1,043
2.	Количество активов, у.е.	1 500,11	1 500,11	1 500,11	1 500,11	1 500,11
3.	Индекс изменения количества активов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Итого коэффициент индексации		1,034	1,033	1,033	1,033

Расчет подконтрольных расходов, тыс. руб.						
1.	Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов и методом сравнения аналогов	5 707,1	5 898,7	6 090,8	6 289,2	6 494,0
Расчет неподконтрольных расходов, тыс. руб.						
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"					
2.3	Теплоэнергия	57,1	59,0	60,9	62,9	65,0
2.4	Плата за аренду имущества и лизинг					
2.5	Налоги, всего, в том числе:	376,7	376,7	376,7	376,7	376,7
2.5.1	плата за землю					
2.5.2	налог на имущество	376,7	376,7	376,7	376,7	376,7
2.5.3	прочие налоги и сборы	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	825,4	853,1	880,9	909,6	939,2
2.7	Прочие неподконтрольные расходы					
2.8	Налог на прибыль	20,9	21,6	22,3	23,1	23,8
2.9	Выпадающие доходы по п.71 Основ ценообразования					
2.10	Амортизация ОС	2 573,24	2 659,6	2 746,2	2 835,7	2 928,0
2.11	Прибыль на капитальные вложения					
	ИТОГО неподконтрольных расходов	3 853,4	3 970,09	4 087,13	4 207,98	4 332,76
3.	Выпадающие доходы (избыток средств)					
4.	НВВ всего	9 560,6	9 868,8	10177,9	10 497,1	10826,7
4.1.	в том числе : 1 полугодие	4976,6				
4.2.	2 полугодие	4583,9				

2. Расчёт уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии ОАО «Аэропорт Толмачёво» на 2015-2019 г.г.

2.1 Расчет уровней качества реализуемых услуг.

Расчет плановых показателей уровней качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии выполнен в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 14.10.2013 №718 «Об утверждении методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций» (далее - приказ Минэнерго РФ №718) на основании предложения организации. В результате:

- плановый показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети (П тпр) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 1.
- плановый показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг (Птсо) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 0,8975.

2.2 Расчет уровня надежности реализуемых услуг.

При определении планового показателя уровня надежности реализуемых услуг (Пп) в соответствии с приказом Минэнерго РФ №718 за основу принято фактическое значение 2013 года: $Пп = 0/74 = 0$,

где 0 – продолжительность прекращений передачи электрической энергии;

74 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

Таким образом, на каждый год долгосрочного периода регулирования показатель уровня надежности составит 0.

3. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ОАО «Аэропорт Толмачёво» на 2015-2019г.г.
приведены в таблице 4.

Таблица 4.

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии (уровень потерь)	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	
						Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети	Показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг
	млн. руб.	%	%	%			
2015	5,7071	1	0,75	4,81	0	1	0,8975
2016	X	1	0,75	4,81	0	1	0,8975
2017	X	1	0,75	4,81	0	1	0,8975
2018	X	1	0,75	4,81	0	1	0,8975
2019	X	1	0,75	4,81	0	1	0,8975

4. Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ОАО «Аэропорт Толмачёво» на долгосрочный период регулирования
приведен в таблице 5.

Таблица 5

Наименование	ед. изм.	2014г.	в т.ч.	2015г.	в т.ч.		2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
			2 полугод.		1 полугод.	2 полугод.				
Суммарный сальдированный переток мощности	МВт.	2,315	2,309	2,3311	2,4356	2,2266	2,4240	2,5180	2,5180	2,5180
НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	8238,4	4172,3	9560,5	4976,6	4583,9	9868,8	10177,9	10497,1	10826,8
Ставка на содержание	руб/МВт.в мес.	296558,7	301162,1	341775,3	340546,2	343119,7	339272,5	336838,5	347403,3	358312,1
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	МВт.ч.	15,754	7,975	15,758	8,203	7,555	16,388	17,019	17,019	17,019
Технологический расход (потери) электрической энергии	МВт.ч.	0,754	0,377	0,758	0,395	0,363	0,7880	0,8190	0,8190	0,8190
то же в процентах	%	4,79	4,73	4,81	4,81	4,81	4,81	4,81	4,81	4,81
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВт.ч.	1068,57	1112,1	1360,8	1360,8	1360,8	1496,8	1636,1	1636,1	1636,1
НВВ на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	тыс.руб.	805,7	419,3	1031,5	537,0	494,5	1179,5	1340,0	1340,0	1340,0
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВт.ч.	51,14	52,58	65,46	65,46	65,45	71,97	78,74	78,74	78,74
Одноставочный тариф	руб/МВт.ч.	574,08	575,75	672,17	672,17	672,16	674,17	676,77	695,52	714,89

Отклонение в % (год к году; 1 пол. 2015г. ко 2 пол. 2015г.; 2 пол. послед. года к 1 пол. текущ. года)										
Ставка на содержание					115,2	113,1	100,8	99,3	99,3	103,1
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии					128,0	124,5	100,0	109,9	109,4	100,0
Одноставочный тариф					117,1	116,7	100,0	100,3	100,4	102,8

Рост ставки на оплату технологического расхода потерь на 2015 год относительно утвержденной на 2014 год связан с существенным ростом тарифа на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии (127,3 % к плану 2014г.).

Заместитель начальника отдела регулирования
тепло- и газоснабжающих организаций



М.Б. Лим

Заместитель начальника отдела
регулирования электро- и теплоэнергетики



А.А. Меленчук

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения дела об
установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии
для Федерального государственного унитарного предприятия «Управление энергетики и
водоснабжения» на долгосрочный период 2015-2019 годы

В связи с приказом ФАНО России от 30.07.2014 № 411 «О Федеральном государственном унитарном предприятии «Управление энергетики и водоснабжения», в соответствии с Федеральным законом от 27.09.2013 № 253-ФЗ «О Российской академии наук, реорганизации государственных академий наук и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения Сибирского отделения Российской академии наук», осуществляющее регулируемую деятельность по передаче электрической энергии по сетям, 21.08.2014 года переименовано в Федеральное государственное унитарное предприятие «Управление энергетики и водоснабжения».

По результатам рассмотрения представленных Федеральным государственным унитарным предприятием «Управление энергетики и водоснабжения» (ОГРН 1025403649677, ИНН 5408183046) (далее ФГУП «УЭВ») материалов по обоснованию уровней индивидуальных тарифов на передачу электрической энергии на 2015-2019г.г. департаментом по тарифам Новосибирской области (далее департамент) установлено следующее.

В отношении ФГУП «УЭВ» осуществляется государственное регулирование тарифов на услуги по передаче электрической энергии. Метод долгосрочной индексации тарифов впервые был применён в 2012 году. Долгосрочный период регулирования составил три года и закончился в 2014 году. Таким образом, для ФГУП «УЭВ» с 2015 года начнётся новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет.

Заявление об открытии дела об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены организацией надлежащим образом и представлены в объеме согласно требованиям, изложенным в п.17 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178.

Все расчеты выполнены согласно требованиям Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178 (далее - Основы ценообразования), в соответствии с требованиями Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом ФСТ России от 6 августа 2004г. №20-э/2, Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э (далее - Методические указания с применением метода долгосрочной индексации), проекта Методических указаний по определению базового уровня операционных, подконтрольных расходов территориальных сетевых организаций, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, индекса эффективности операционных, подконтрольных расходов с применением метода сравнения аналогов, разработанных ФСТ России и рекомендованных к применению письмом ФСТ России от 21.11.2014 № СП-12808/12 (далее - Методические указания с применением метода сравнения аналогов), Приказа Минэнерго России от 30.09.2014 № 674 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций» (далее - Нормативы потерь).

При определении расходов департаментом использованы: регулируемые государством цены (тарифы), цены, установленные на основании договоров, рыночные цены, действующие в регулируемом периоде с учётом индексов Минэкономразвития России, налоговые ставки в соответствии с Налоговым кодексом.

Базовый уровень подконтрольных расходов для осуществления регулируемой деятельности ФГУП «УЭВ» сформирован департаментом с применением метода экономически обоснованных расходов (80%) и метода сравнения аналогов (20%).

Подконтрольные расходы на 2016-2019г.г. сформированы с применением прогнозных индексов цен, разработанных Минэкономразвития России в рамках Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельных уровней цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов по состоянию на сентябрь 2014г.

1. Формирование необходимой валовой выручки и тарифов на осуществление деятельности по передаче электрической энергии на базовый период 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2015-2019 годы

1. Объем и структура электропотребления ФГУП «УЭВ»

Структура электропотребления приведена в таблице 1.

Таблица 1
тыс.кВтч

Показатели	План 2014 год	План 2015 год	Отклон. от плана 2014г.	в % к 2014г.
Объем отпуска электрической энергии в сеть ФГУП «УЭВ» всего, в том числе:	458 941,0	472 476,0	13 535,0	102,9
1. Объем электропотребления ТС-1	25 029,0	21 072,0	-3 957,0	84,2
2. Объем отпуска электрической энергии в сеть ФГУП «УЭВ» (без ТС-1), в том числе:	433 912,0	451 404,0	17 492,0	104,0
2.1. Расход электрической энергии на собственное производство и хозяйственные нужды с учетом потерь	24 654,0	27 022,0	2 368,0	109,6
2.2. Потери электрической энергии в сетях ФГУП «УЭВ», относимые на потребителей, присоединенных к сетям	32 149,0	29 273,0	-2 876,0	91,1
<i>в процентах</i>	<i>7,86 %</i>	<i>6,90 %</i>		
2.3. Объем полезного отпуска электрической энергии потребителям, присоединенным к сетям ФГУП «УЭВ»	377 109,0	395 109,0	18 000,0	104,8

Объём услуг по передаче электрической энергии ФГУП «УЭВ» на 2015г. сформирован на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО "Новосибирскэнергосбыт".

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть составит 472 476,0 тыс.кВтч. с ростом относительно плана 2014г. на 2,9%, что связано с расширением деятельности организации: принятием на баланс новых объектов электросетевого хозяйства, а также ростом электропотребления потребителей, присоединенных к сетям ФГУП «УЭВ».

Технологический расход электрической энергии (потери) на ее передачу сторонним потребителям по расчёту департамента в соответствии с Нормативами потерь составит 29 273,0 тыс.кВтч (6,9% к отпуску в сеть).

Полезный отпуск электрической энергии потребителям (объём услуг) составит 395 109,0 тыс.кВтч.

Потребление электрической энергии на прочие виды деятельности организации (услуги по производству и передаче тепловой энергии (без ТС-1), по водоснабжению и водоотведению,

по транспортировке газа, прочая деятельность) и потребление электрической энергии на хозяйственные нужды (с учетом потерь) в сумме составит 27 022,0 тыс.кВтч.

Оплачиваемый сальдо-переток мощности, учитываемый при определении ставки на содержание электрических сетей составит **62,716 МВт**.

2. Формирование ФГУП «УЭВ» в части осуществления деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

Основные показатели, сформированные на базовый период (2015 год) приведены в таблице 2.

Таблица 2
тыс.руб.

Показатели	план 2014г.	проект предпри ятия на 2015г.	в % к плану 2014г.	предложение департамента на 2015г.	откл. от проекта	в % к план у 2014г	отнесено на услуги по передаче
1	2	3	4	5	6	7	8
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:	56 822,5	87 921,1	154,7	60 436,2	-27 484,9	106,4	56 818,5
услуги производственного характера	672,6	6 270,7	932,3	720,4	-5 550,3	107,1	677,3
расходы на ремонт (услуги подрядчиков, материалы, ФОТ и отчисления ремонтного персонала при хоз.способе)	22 612,4	38 060,2	168,3	22 612,4	-15 447,8	100,0	21 258,8
материалы	2 475,0	2 909,2	117,5	2 569,0	-340,2	103,8	2 415,3
электрическая энергия на хозяйственные нужды	100,5	109,4	108,9	109,4	0,00	108,9	103,12
затраты на оплату труда	27 288,3	35 898,8	131,6	30 943,2	-4 955,6	113,4	29 091,0
прочие расходы:	2 577,6	3 584,6	139,1	2 393,6	-1 191,0	92,9	2 250,3
из них: транспортные расходы	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
расходы на оплату экспертизы по расчёту норматива потерь	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
расходы по созданию АИИС ТУЭ	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
страхование	22,8	24,0	105,1	24,0	0,00	105,1	22,62
услуги банков	292,5	232,5	79,5	232,5	0,00	79,5	219,12
услуги сторонних организаций	2 180,5	3 027,9	138,9	2 050,9	-977,0	94,1	1 928,1
подготовка кадров	81,8	300,2	366,8	86,2	-214,0	105,3	81,22
общехозяйственные расходы	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Подконтрольные расходы из прибыли	1 096,1	1 088,2	99,3	1 088,2	0,00	99,3	1 023,1
Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов:				50 078,2			47 080,5
Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%):				58 364,6			54 870,9

1	2	3	4	5	6	7	8
Неподконтрольные расходы	17 199,6	33 104,6	192,5	18 486,5	-14 618,1	107,5	17 379,9
тепловая энергия на хозяйственные нужды	2 457,6	2 375,8	96,7	2 375,8	0,0	96,7	2 233,6
плата за аренду имущества	0,00	0,00		0,00			0,00
страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев (без ремонтов)	8 241,1	10 841,5	131,6	9 344,9	-1 496,6	113,4	8 785,5
амортизация	5 613,0	6 799,7	121,1	5 627,6	-1 172,1	100,3	5 290,7
прибыль на капитальные вложения	0,00	9 559,5		0,00	-9 559,50		0,00
налог транспортный	38,7	41,4	107,0	41,4	0,0	107,0	38,9
налог на имущество	575,1	824,8	143,4	824,8	0,0	143,4	775,4
налог на прибыль	274,1	2 661,9	971,4	272,1	-2 389,9	99,3	255,8
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, всего	74 022,1	121 025,7	163,5	76 851,1	-44 174,6	103,8	72 250,8
Доля расходов, относимая на услуги по передаче электрической энергии, %	92,2385	94,2466	102,2	94,014		101,9	0,00
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии	68 276,8	114 062,6	167,1	72 250,8	-41 811,8	105,8	72 250,8
Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э	34 324,5	38 591,0	112,4	39 834,7	1 243,7	116,1	39 834,7
Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего:	102 601,3	152 653,6	148,8	112 085,5	-40 568,1	109,2	112 085,5
в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства	68 276,8	114 062,6	167,1	72 250,8	-41 811,8	105,8	72 250,8
на оплату технологического расхода (потерь)	34 324,5	38 591,0	112,4	39 834,7	1 243,7	116,1	39 834,7
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства	0,1811	0,2887	159,4	0,1829	-0,11	101,0	0,18286
Удельный размер НВВ на передачу электрической энергии с учётом потерь	0,2507	0,3597	143,5	0,2641	-0,10	105,4	0,26411
Условные единицы	5 659,47	6 226,14	110,01	5 919,71	-306,43	104,6	5 919,71

2.1 Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

В целом подконтрольные расходы, сформированные указанным методом составили 60 436,2 тыс.руб., в том числе отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии – 56 818,5 тыс.руб.

2.1.1 Расходы по статье «Услуги производственного характера» признаны департаментом экономически обоснованными в размере 11 064,8 тыс.руб., в том числе:

- 10 344,4 тыс.руб. – расходы на капитальный ремонт электрооборудования, выполняемый подрядным способом, принятые департаментом исходя из планового показателя 2014 года;

- 720,4 тыс.руб. – на прочие работы и услуги, выполняемые по договорам подряда, принятые департаментом исходя из планового показателя 2014 года с учетом прогнозного ИПЦ на 2015 год.

2.1.2 Расходы по статье «Вспомогательные материалы» департаментом признаны обоснованными в размере 9 369,5 тыс.руб., в том числе:

- на материалы для ремонтов, выполняемых хозяйственным способом, в сумме 6 800,5 тыс.руб., принятые департаментом исходя из планового показателя 2014 года;

- на прочие вспомогательные материалы 2 569,0 тыс.руб. согласно расчёту организации в части обоснованных расходов.

2.1.3 Расходы по статье «Затраты на оплату труда персонала» признаны департаментом экономически обоснованными в размере 35 142,5 тыс.руб., рассчитанного департаментом исходя из численности 116,11 человек и средней заработной платы 25 223 руб. в месяц, в том числе:

- на оплату труда персонала, выполняющего ремонт хозяйственным способом, в сумме 4 199,3 тыс.руб., принятые департаментом исходя из планового показателя 2014 года;

- на оплату труда производственного и административно-управленческого персонала в сумме 30 943,2 тыс.руб.

Фонд оплаты труда на 2015 год рассчитан департаментом согласно предложению предприятия на основании Отраслевого тарифного соглашения ЖКХ на 2014-2016гг. исходя из тарифной ставки рабочего 1 разряда 7056 руб. с учетом прогнозного ИПЦ 106,7% и доплат по ТК РФ в размере 12% от средней тарифной ставки.

Численность персонала рассчитана департаментом исходя из нормативной численности персонала 111 чел. с учетом коэффициента роста размера активов (условных единиц) относительно плана 2014 года, сложившегося в размере 1,046. При этом нормативная численность персонала рассчитана департаментом в соответствии с Нормативами численности промышленно-производственного персонала распределительных электрических сетей, разработанными ОАО «ЦОТэнерго» (Москва, 2004 год).

Плановый размер средней заработной платы на 2015 год составил 25 223 руб. в месяц с ростом относительно планового показателя 2014 года на 6,7 %.

2.1.4 По статье «Электрическая энергия на хозяйственные нужды» департаментом признаны обоснованными в размере 109,4 тыс.руб. согласно расчёту предприятия.

2.1.5 По статье «Прочие расходы» департаментом признаны экономически обоснованными средства в размере 2 393,6 тыс.руб., в том числе:

- на страхование 24,0 тыс.руб. и услуги банков 232,5 тыс.руб. согласно предложению предприятия;

- на подготовку кадров 86,2 тыс.руб., рассчитанные исходя из планового показателя 2014 года с учетом прогнозного ИПЦ;

- расходы на услуги сторонних организаций 2 050,9 тыс.руб., предусмотренные департаментом исходя из заключенных договоров.

2.1.6 Подконтрольные расходы из прибыли - расходы на социальные нужды 1 088,2 тыс.руб. согласно предложению предприятия.

2.2. Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов

При определении эффективного уровня подконтрольных расходов методом сравнения аналогов учтены фактические финансовые и натуральные показатели организации за 2012 и 2013 годы на основании представленных отчётных данных.

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, не превышает плановые значения данных расходов, установленных департаментом на указанный период более чем на D процентов, рассчитанных в соответствии с п. 15 Методических указаний с применением метода сравнения аналогов ($D = 25,71\%$, факт $= -18,3\%$), таким образом, в отношении ФГУП «УЭВ» определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением метода сравнения аналогов.

В результате расчётов эффективный уровень подконтрольных расходов на 2015 год составит 50 078,2 тыс.руб., из них отнесено на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям 47 080,5 тыс.руб.

2.3. Базовый уровень подконтрольных расходов

Базовый уровень подконтрольных расходов ФГУП «УЭВ», сформированный методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%), составит 58 364,6 тыс.руб., из них отнесено на услуги по передаче электрической энергии сторонним потребителям 54 870,9 тыс.руб.

2.4. Неподконтрольные расходы

В целом неподконтрольные расходы ФГУП «УЭВ» составят 18 486,5 тыс.руб., в том числе отнесённые на услуги по передаче электрической энергии 17 379,9 тыс. руб.

2.4.1. Страховые взносы

Сумма страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования рассчитана департаментом исходя из плановой величины расходов на оплату труда и тарифа страховых взносов в размере 30,0 %, установленного Федеральным законом от 24.07.2009 № 212-ФЗ. Сумма по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний рассчитана департаментом исходя из плановой величины расходов на оплату труда и тарифа на социальное страхование в размере 0,2 % к оплате труда (1 класс профессионального риска), установленного Новосибирским отделением Фонда социального страхования Российской Федерации для ФГУП «УЭВ».

В результате общая сумма отчислений от фонда оплаты труда составит 10 613,1 тыс.руб., в том числе:

- отчисления от фонда оплаты труда персонала, выполняющего ремонт хозяйственным способом, в сумме 1 268,2 тыс.руб. (учтены в составе подконтрольных расходов по статье «ремонт»);

- отчисления от фонда оплаты труда производственного и административно-управленческого персонала в сумме 9 344,9 тыс.руб.

2.4.2. Расходы по статье «Амортизация основных средств» признаны департаментом экономически обоснованными в размере 5 627,6 тыс.руб. со снижением против проекта предприятия на 1 172,1 тыс.руб. (17,2 %), с ростом против плана 2014 года на 0,3 %.

Отклонение от предложения организации связано с пересчётом по отдельным объектам основных средств амортизационных отчислений исходя из максимальных сроков их полезного использования, установленных постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.4.3. По статье «Тепловая энергия на хозяйственные нужды» в размере 2 375,8 тыс.руб., предусмотренные департаментом согласно предложению предприятия.

2.4.4. Расходы на уплату транспортного налога в размере 41,4 тыс.руб. и налога на имущество в размере 824,8 тыс.руб., принятые департаментом согласно расчету ФГУП «УЭВ».

2.4.5. Расходы на уплату налога на прибыль в размере 272,1 тыс.руб., рассчитанный исходя из плановой величины расходов на социальные нужды, предусмотренных на 2015 год.

2.4.6. Расходы на аренду имущества.

В составе плановых расходов на 2015 год, предусмотренных в составе материалов ФГУП «УЭВ», расходы на аренду имущества отсутствовали. Однако, письмом от 30.10.2014 № 4170 предприятие обратилось в департамент с просьбой предусмотреть в составе тарифов арендную плату в размере 4 209,2 тыс.руб. согласно договору аренды электрических сетей с МУП «Электросеть» от 29.09.2014 № 18/А-14 (проект договора приложен к обращению).

В связи с тем, что указанный договор не подписан ФГУП «УЭВ», департаментом отклонено предложение предприятия о включении расходов на аренду электрических сетей в составе НВВ на 2015 год.

Ремонт электрооборудования. Общая сумма финансовых средств, предусмотренных департаментом в составе подконтрольных расходов, на проведение текущего и капитального ремонтов подрядным и хозяйственным способами, составила 22 612,4 тыс.руб. (на уровне плана 2014 года), что не превышает нормативной величины расходов на ремонты, рассчитанной в соответствии с Методическими рекомендациями по определению нормативной

величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования, зданий и сооружений электростанций (СО 34.20.609-2003).

Расходы на проведение ремонтных работ определены на основании утвержденных на предприятии планов проведения ремонтных работ, сформированных с учётом требований Правил устройства электроустановок и Правил технической эксплуатации электрических станций и сетей, предписаний Западно-Сибирского управления Ростехнадзора в отношении электрических сетей ФГУП «УЭВ».

В результате расходы, связанные с осуществлением деятельности по содержанию и эксплуатации электрических сетей ФГУП «УЭВ» составят 76 851,1 тыс.руб.

Расходы, отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, составят **72 250,8** тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально объёмам электроэнергии, отпущенной сторонним потребителям, и потребленной на прочие виды деятельности организации.

2.5. Капитальные вложения

ФГУП «УЭВ» представлена Инвестиционная программа «Развитие системы электроснабжения Советского района (Академгородок) г.Новосибирска на период 2015-2019гг.», утвержденная приказом Министерства промышленности, торговли и развития предпринимательства Новосибирской области от 01.08.2014 № 267.

Согласно утвержденной Инвестиционной программе на регулируемый период 2015-2019 годы предприятием предусмотрены средства на финансирование капитальных вложений, направляемые на проведение реконструкции и модернизации трансформаторных подстанций «Академическая» (110/10 кВ), «Научная» (220/110/10 кВ) и «Шлюзовая» (110/10 кВ), электрических сетей (в том числе от ПС «Сеятель»), и сетевого оборудования, в размере 71 961,0 тыс.руб. (без НДС), в том числе:

- на 2015 год – 13 488,1 тыс.руб.;
- на 2016 год - 13 917,8 тыс.руб.;
- на 2017 год - 14 369,5 тыс.руб.;
- на 2018 год - 14 844,1 тыс.руб.;
- на 2019 год - 15 341,5 тыс.руб.

Департаментом при формировании тарифов расходы на капитальные вложения ФГУП «УЭВ» предусмотрены в полном объеме. В качестве источников финансирования запланированы амортизационные отчисления производственного оборудования, предусмотренные в составе неподконтрольных расходов, и средства из прибыли.

При этом департаментом учтено требование п.38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178, что «расходы на финансирование капитальных вложений из прибыли организации, тарифы на услуги по передаче электрической энергии для которой устанавливаются с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, не могут превышать 12 процентов необходимой валовой выручки».

Величина капитальных вложений, учтённых департаментом при формировании тарифов на период регулирования 2015-2019гг., и источники финансирования отражены в таблице 3.

Таблица 3
тыс.руб.

	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
НВВ, отнесенная на сторонних потребителей (до включения капвложений)	72 250,7	74 470,6	77 062,3	79 726,4	82 465,5
Величина капитальных вложений согласно Инвест. программе (без НДС)	13 488,1	13 917,8	14 369,5	14 844,1	15 341,5
Источники финансирования:					
1. Амортизация в НВВ	5 290,7	5 290,7	5 655,7	6 020,7	6 385,7
2. Капитальные вложения, предусмотренные департаментом в составе прибыли	8 197,4	8 627,1	8 713,8	8 823,4	8 955,8
Расходы на капитальные вложения из прибыли от суммы НВВ, %	11,3	11,6	11,3	11,1	10,9

2.6. Изъятие избыточных финансовых средств

При формировании тарифов на услуги по передаче электрической энергии департаментом учтена сумма избыточных средств, определённых департаментом по результатам анализа производственно-хозяйственной деятельности ФГУП «УЭВ» за 2013 год. По результатам данного анализа установлено, что на предприятии возникла экономия средств на проведение текущих и капитальных ремонтов, которые предусмотрены департаментом в размере 19 950,7 тыс.руб. (сумма, отнесенная на деятельность по передаче электрической энергии). Экономия средств по ремонтам в 2013 году составила 10 007,2 тыс.руб.

На указанную сумму проведена корректировка НВВ (- Δ НВВ) на 2015 год.

2.7. Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) определены департаментом в размере 39 834,7 тыс.руб., исходя из рассчитанной департаментом величины технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу в соответствии с Нормативами потерь (29 273,0 кВтч) и прогнозируемой цены покупки потерь на 2015 год в размере 1360,8 руб./МВтч, сформированной с учётом фактической средневзвешенной цены покупки электроэнергии на оптовом рынке по данным за январь-октябрь 2014г. – 1233,7 руб./МВтч и прогнозного индекса изменения цен на электрическую энергию по данным Минэкономразвития России (цены на оптовом рынке) в размере 110,3%.

2.8. Необходимая валовая выручка ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015 год

В результате размер необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии потребителям, присоединенным к сетям предприятия на 2015г., составит **110 275,7 тыс.руб.**, в том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства (с учётом капитальных вложений и проведённой корректировки НВВ) 70 441,0 тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии 39 834,7 тыс.руб.

II. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на электрическую энергию ФГУП «УЭВ» на период 2015 – 2019 годы

1. Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2015-2019 годы

1.1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации по состоянию на сентябрь 2014г. (далее ИПЦ) по данным Минэкономразвития России составляют: на 2015г. 106,7%; на 2016г. – 104,4%; на 2017г. – 104,3%. В связи с отсутствием в прогнозе социально-экономического развития индексов на последующие годы, департаментом приняты в расчёт НВВ на 2018, 2019 годы ИПЦ, соответствующие последнему году периода, на который был одобрен указанный прогноз, то есть равные 104,3% (п.34 Основ ценообразования).

1.2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2016-2019г.г. принят департаментом в размере 1%.

1.3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2016-2019г.г. в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями с применением метода долгосрочной индексации.

1.4. Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг в размере 2, в соответствии с Методическими указаниями по расчету и применению понижающих (повышающих) коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, уровню надежности и качества предоставляемых товаров и оказываемых услуг", утверждёнными приказом ФСТ России от 26.10.2010 № 254-э/1.

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 5919,71 условных единиц (у.е.) согласно скорректированным показателям по данным форм П.2.1 и П.2.2.

1.6. Сальдированный переток мощности, принятый при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2015 – 2019 г.г., составит:

на 2015 г. – 62,716 МВт, в том числе на первое полугодие – 64,121 МВт, на второе полугодие – 61,311 МВт;

на 2016г. – 63,533 МВт, в том числе на первое полугодие – 64,956 МВт, на второе полугодие – 62,110 МВт;

на 2017г. – 64,025 МВт, в том числе на первое полугодие – 65,459 МВт, на второе полугодие – 62,590 МВт;

на 2018г. – 64,624 МВт, в том числе на первое полугодие – 66,071 МВт, на второе полугодие – 63,176 МВт;

на 2019г. – 65,120 МВт, в том числе на первое полугодие – 66,579 МВт, на второе полугодие – 63,661 МВт.

1.7. Сальдированный переток электрической энергии, составит:

на 2015 г. – 424,382 МВтч., в том числе на первое полугодие – 216,435 МВтч., на второе полугодие – 207,947 МВтч;

на 2016г. – 429,910 МВтч., в том числе на первое полугодие – 219,255 МВтч., на второе полугодие – 210,655 МВтч;

на 2017г. – 433,238 МВтч., в том числе на первое полугодие – 220,952 МВтч., на второе полугодие – 212,286 МВтч;

на 2018г. – 437,291 МВтч., в том числе на первое полугодие – 223,019 МВтч., на второе полугодие – 214,272 МВтч;

на 2019г. – 440,651 МВтч., в том числе на первое полугодие – 224,733 МВтч., на второе полугодие – 215,918 МВтч.

1.8. Технологический расход (потери) электрической энергии при её передаче составит:

на 2015 г. – 29,273 МВтч., в том числе на первое полугодие – 14,929 МВтч., на второе полугодие – 14,344 МВтч;

на 2016г. – 29,654 МВтч., в том числе на первое полугодие – 15,124 МВтч., на второе полугодие – 14,530 МВтч;

на 2017г. – 29,884 МВтч., в том числе на первое полугодие – 15,241 МВтч., на второе полугодие – 14,643 МВтч;

на 2018г. – 30,163 МВтч., в том числе на первое полугодие – 15,383 МВтч., на второе полугодие – 14,780 МВтч;

на 2019г. – 30,395 МВтч., в том числе на полугодие – 15,502 МВтч., на второе полугодие – 14,893 МВтч.

1.9. Цена покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии, составит:

на 2015г. - 1360,8 руб./МВтч. (см. п.2.5 разд. II);

на 2016 – 2019 г.г. цены сформированы исходя из средневзвешенной цена покупки потерь в базовом 2015г. с учётом прогнозных индексов цен на электроэнергию по данным Минэкономразвития России (2016г.- 110,0 %, на 2017-2019г.г. – 109,3 %).

1.10. Величина подконтрольных расходов на 2016-2019 годы сформирована исходя из базовых расходов 2015 года в части деятельности по представлению услуг по передаче электрической энергии, с применением ИПЦ на соответствующие годы и составит:

на 2015 г. – 54 870,9 тыс.руб.;

на 2016г. – 56 712,3 тыс.руб.;

на 2017г. – 58 559,5 тыс.руб.;

на 2018г. – 60 466,8 тыс.руб.;

на 2019г. – 62 436,2 тыс.руб.

1.11. Величина неподконтрольных расходов составит:

на 2015 г. – 25 577,3 тыс.руб.;

на 2016г. – 26 385,3 тыс.руб.;

на 2017г. – 27 216,6 тыс.руб.;

на 2018г. – 28 083,1 тыс.руб.;

на 2019г. – 28 985,2 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы сформированы:

в части налогов, страховых взносов и обязательных платежей - расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы и действующих налоговых ставок в соответствии с Налоговым кодексом;

на амортизацию основных средств – согласно расчёту амортизации исходя из максимальных сроков использования оборудования с учётом увеличения в 2016-2019 гг. расходов в связи с вводом основных средств, построенных (реконструируемых) за счёт капитальных вложений, предусмотренных на долгосрочный период.

Расчёт подконтрольных и неподконтрольных расходов, а также НВВ с учетом изъятия в 2015 году избыточных средств, без учёта расходов на оплату потерь в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ФГУП «УЭВ» на долгосрочный период регулирования приведён в таблице 4.

Таблица 4

№ п.п.	Показатели	2015г. (базовый)	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс эффективности подконтрольных расходов	-	1%	1%	1%	1%
2.	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	-	0,75	0,75	0,75	0,75
3.	Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг	-	2	2	2	2
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
1.	Индекс потребительских цен		1,044	1,043	1,043	1,043
2.	Количество активов, у.е.	5919,71	5919,71	5919,71	5919,71	5919,71
3.	Индекс изменения количества активов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Итого коэффициент индексации		1,034	1,033	1,033	1,033
Расчет подконтрольных расходов, тыс. руб.						
1.	Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов и методом сравнения аналогов	54 870,9	56 712,3	58 559,5	60 466,8	62 436,2
Расчет неподконтрольных расходов, тыс. руб.						
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"					
2.3	Теплоэнергия	2 233,6	2 308,5	2 383,7	2 461,4	2 541,5
2.4	Плата за аренду имущества и лизинг					
2.5	Налоги, всего, в том числе:	814,3	814,3	814,3	814,3	814,3
2.5.1	плата за землю					
2.5.2	налог на имущество	775,4	775,4	775,4	775,4	775,4
2.5.3	прочие налоги и сборы	38,9	38,9	38,9	38,9	38,9
2.6	Отчисления на социальные нужды (ЕЧН)	8 785,5	9 080,3	9 376,1	9 681,4	9 996,8
2.7	Прочие неподконтрольные расходы					
2.8	Налог на прибыль	255,8	264,3	273,0	281,8	291,0
2.9	Выпадающие доходы по п.71 Основ ценообразования					
2.10	Амортизация ОС	5 290,7	5 290,7	5 655,7	6 020,7	6 385,7
2.11	Прибыль на капитальные вложения	8 197,4	8 627,1	8 713,8	8 823,4	8 955,8
	ИТОГО неподконтрольных расходов	25 577,3	26 385,3	27 216,6	28 083,1	28 985,2
3.	Выпадающие доходы (избыток средств)	-10 007,2				

4.	НВВ всего	70 441,0	83 097,7	85 776,0	88 549,8	91 421,3
4.1.	в том числе : 1 полугодие	35 924,9				
4.2.	2 полугодие	34 516,1				

2. Расчёт уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии ФГУП «УЭВ» на 2015-2019 г.г.

2.1 Расчет уровней качества реализуемых услуг.

Расчет плановых показателей уровней качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии выполнен в соответствии с приказом Минэнерго РФ от 14.10.2013 №718 «Об утверждении методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций» (далее - приказ Минэнерго РФ №718) на основании предложения организации. В результате:

- плановый показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети (П тпр) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 1;
- плановый показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг (Птсо) на каждый год долгосрочного периода регулирования составит 0,8975.

2.2 Расчет уровня надежности реализуемых услуг.

При определении планового показателя уровня надежности реализуемых услуг (Пп) в соответствии с приказом Минэнерго РФ №718 за основу принято фактическое значение 2013 года: $P_p = 82,61 / 1967 = 0,042$,

где 82,61 – продолжительность прекращений передачи электрической энергии;

1967 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

С учетом динамики снижения (темпа улучшения) на каждый год долгосрочного периода регулирования показатели уровня надежности реализуемых услуг (Пп) составят:

- на 2015г. 0,041
- на 2016г. 0,041
- на 2017г. 0,040
- на 2018г. 0,040
- на 2019г. 0,039

3. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии ФГУП «УЭВ» на 2015-2019г.г. приведены в таблице 5.

Таблица 5.

Год	Базовый уровень подконтрольных расходов	Индекс эффективности подконтрольных расходов	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов	Величина технологического расхода (потерь) электрической энергии (уровень потерь)	Уровень надежности реализуемых товаров (услуг)	Уровень качества реализуемых товаров (услуг)	
						Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения к сети	Показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг
	млн.руб.	%	%	%			
2015	54, 8709	1	0,75	6,9	0,041	1	0,8975
2016	X	1	0,75	6,9	0,041	1	0,8975
2017	X	1	0,75	6,9	0,040	1	0,8975
2018	X	1	0,75	6,9	0,040	1	0,8975
2019	X	1	0,75	6,9	0,039	1	0,8975

4. Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ФГУП «УЭВ» на долгосрочный период регулирования

приведен в таблице 6.

Таблица 6

Наименование	ед. изм.	2014г.	в т.ч.	2015г.	в т.ч.		2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
			2 полугод.		1 полугод.	2 полугод.				
Суммарный сальдированный переток мощности	МВт.	60,142	58,804	62,716	64,121	61,311	63,533	64,025	64,624	65,120
НВВ на содержание сетей	тыс.руб.	68276,8	33276,8	70441,0	35924,9	34516,1	83097,7	85776,0	88549,8	91421,3
Ставка на содержание	руб/МВт.в мес.	94604,99	94315,58	93597,8	93378,0	93827,8	108995,4	111643,9	114185,9	116990,9
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	МВт.ч.	409,258	200,536	424,382	216,435	207,947	429,910	433,238	437,291	440,651
Технологический расход (потери) электрической энергии	МВт.ч.	32,149	15,753	29,273	14,929	14,344	29,654	29,884	30,163	30,395
то же в процентах	%	7,86	7,86	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВт.ч.	1,06767	1,1121	1,360,8	1,360,8	1,360,8	1,496,8	1,636,1	1,636,1	1,636,1
НВВ на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	тыс.руб.	34324,5	17518,9	39834,7	20315,4	19519,3	44386,1	48893,2	49349,7	49729,3
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВт.ч.	83,87	87,36	93,87	93,86	93,87	103,25	112,86	112,85	112,85
Одноставочный тариф	руб/МВт.ч.	250,70	253,30	259,85	259,85	259,85	296,54	310,84	315,35	320,32
Отклонение в % (год к году; 1пол. 2015г. ко 2пол. 2015г.; 2 пол. послед. года к 1пол. текущ. года)										
Ставка на содержание				98,9	99,0	100,5	116,5	102,4	102,3	102,5
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии				111,9	107,4	100,0	110,0	109,3	100,0	100,0
Одноставочный тариф				103,6	102,6	100,0	114,1	104,8	101,4	101,6

Заместитель начальника отдела регулирования
тепло- и газоснабжающих организаций

Заместитель начальника отдела
регулирования электро- и теплоэнергетики



М.Б. Лим

А.А. Меленчук