

Приложение № 1-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 Открытого акционерного общества «Оборонэнерго», оказывающего услуги**  
**по передаче электрической энергии на территории Новосибирской области**

По результатам рассмотрения представленных Открытым акционерным обществом «Оборонэнерго» (далее ОАО «Оборонэнерго») 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 ОАО «Оборонэнерго» 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 на долгосрочный период регулирования 2015-2019 годы, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены предприятием надлежащим образом и представлены в департамент по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в объеме согласно требованиям, изложенным в пункте 17 Правил государственного регулирования 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 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.

# **I. Формирование необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по передаче электрической энергии по сетям ОАО «Оборонэнерго» 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		отклонения от плана 2014 г.	в % к плану
	2014	2015		
1. Отпуск электрической энергии в сеть, всего:	127,77	130,92	3,149	102,46%
1.1. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности и хоз. нужды с потерями	0,00	0,00	0	0,00%
1.2. Объем покупной электроэнергии для отпуска сторонним потребителям	127,77	130,92	3,149	102,46%
1.2.1. Потери, относимые на сторонних потребителей	10,66	11,48	0,82	107,73%
то же, в % к объему покупной энергии	8,34	8,77	0,43	105,14%
1.2.2. Полезный отпуск сторонним потребителям	117,11	119,44	2,33	101,99%

Объем услуг по передаче электрической энергии ОАО «Оборонэнерго» на 2015 год сформирован на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО «Новосибирскэнергосбыт», а также Нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674.

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть составит 130,92 млн. кВтч с ростом относительно плана 2014 год на 3,149 (2,46 %).

Объем полезного отпуска электроэнергии для передачи потребителям, присоединённым к сетям организации, составит 119,44 млн. кВтч, что выше плана 2014 года на 2,33 млн. кВтч (1,99 %).

Уровень потерь 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 8,77 %.

Сальдо-переток мощности, учитываемый при определении ставки на содержание электрических сетей составит **19,371 МВт**.

## **2. Объем условных единиц обслуживаемого оборудования.**

Суммарное количество условных единиц обслуживаемого оборудования на 2015 год согласно предложению организации составило 4 459,77 уе. Снижение относительно предыдущего периода регулирования составляет 444,04 уе. (9,1 %). Согласно объяснению организации снижение произошло в результате уточнения технических характеристик оборудования, выявленных в ходе проведения инвентаризации объектов.

По результатам экспертизы департаментом для расчета тарифа на услуги по передаче электрической энергии принято 4 414,88 уе. Сокращение связано с пересмотром объема условных единиц воздушных линий напряжением 35 кВ, протяженность которых принята на основании актов разграничения балансовой принадлежности.

### 3. Формирование НВВ ОАО «Оборонэнерго» на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

Основные показатели приведены в таблице 2.

Таблица 2  
тыс.руб.

Показатели	2014	Предложе- ние организаци и на 2015	в % к плану 2014г.	Предложе ние ДТ на 2015	отклонение от проекта организации	в % к плану 2014 г.
<b>Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:</b>	<b>45917,1</b>	<b>131 595,2</b>	<b>286,6%</b>	<b>46676,5</b>	<b>-84918,8</b>	<b>101,7%</b>
услуги производственного характера	8256,5	25 638,3	310,5%	10306,5	-15331,8	124,8%
в т.ч. ремонты		16 514,1		9006,8	-7507,3	
Прочие услуги		9 124,2		1299,7	-7824,5	
материалы	4503,6	8 133,6	180,6%	4607,5	-3526,1	102,3%
в т.ч. ремонты		5 357,0		3605,0	-1752,0	
прочие материалы		2 776,6		1002,4	-1774,1	
энергия на хоз. нужды	73,5	79,3	107,9%	75,7	-3,6	103,0%
расходы на оплату труда	20679,3	49 038,5	237,1%	17747,5	-31290,9	85,8%
прочие расходы в т.ч.:	11705,5	46 800,3	399,8%	13338,7	-33461,7	114,0%
общехозяйственные расходы		30 052,4		11704,6	-18347,8	
прочие	11446,9	16 649,8	145,5%	1598,5	-15051,3	14,0%
услуги банков	258,5	98,1	37,9%	35,5	-62,6	13,7%
Подконтрольные расходы из прибыли (расходы на социальные нужды)	698,7	1 905,3	272,7%	600,7	-1304,6	86,0%
<b>Подконтрольные расходы, сформированные методом сравнения аналогов:</b>				<b>39 261,2</b>		
<b>Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%):</b>				<b>45 193,4</b>		
<b>Неподконтрольные расходы</b>	<b>12005,7</b>	<b>42 655,7</b>	<b>355,3%</b>	<b>22979,6</b>	<b>-19676,1</b>	<b>191,4%</b>
тепловая энергия на хозяйственные нужды и коммунальные услуги	-	604,3		604,3	0,0	
отчисления на соц. нужды	6 319,6	14 986,2	237,1%	5395,0	-9591,2	85,4%
амортизация	5 373,2	7 144,2	133,0%	5268,2	-1876,1	98,0%
аренда, всего:	-	7 545,0		5071,3	-2473,7	
объекты электросетевого хозяйства	-	5 152,1		3897,6	-1254,5	
офис	-	2 392,9		1173,7	-1219,2	
налоги, всего:	312,9	5 693,6	1819,5%	680,2	-5013,4	217,4%
в т.ч. Налог на имущество	138,2	1 409,4	1019,6%	680,2	-729,2	492,1%
налог на прибыль	174,7	4 284,2	2452,6%	0,0	-4284,2	0,0%
Прибыль на капитальные вложения	-	6 682,4		5960,6	-721,8	
<b>Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства</b>	<b>57922,8</b>	<b>174 250,9</b>	<b>300,8%</b>	<b>68173,2</b>	<b>-106077,7</b>	<b>117,7%</b>
<b>Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э</b>	<b>11379,3</b>	<b>13952,5</b>	<b>122,6%</b>	<b>15624,1</b>	<b>1671,6</b>	<b>137,3%</b>
<i>Выпадающие доходы (изъятие средств)</i>	637,5	0	0,0%	-570,0	-570,0	-89,4%
<b>Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего:</b>	<b>69939,6</b>	<b>188203,4</b>	<b>269,1%</b>	<b>83227,3</b>	<b>-104976,0</b>	<b>119,0%</b>
в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства	58560,3	174 250,9	297,6%	67603,3	-106647,6	115,4%



на оплату технологического расхода (потерь)	11379,3	13952,5	122,6%	<b>15624,1</b>	1671,6	137,3%
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства	0,45833	1,33098	290,4%	0,51637	-0,8	112,7%
Удельный размер НВВ на передачу электрической энергии с учётом потерь	0,54739	1,43756	262,6%	0,63571	-0,8	116,1%
СПРАВОЧНО: Объем у.е., всего:	4903,811	4 459,77	90,9%	4414,88	-44,9	90,0%
численность, чел.	70	123,00	175,7%	54,0	-69,0	77,1%
Средняя заработная плата	24 618,2	33 223,9	135,0%	27388,1	-5835,8	111,3%

### 3.1 Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Подконтрольные расходы, сформированные указанным методом по расчету организации составили 131 595,2 тыс.руб. Департаментом признаны обоснованными подконтрольные расходы в сумме **46 676,4** тыс.руб.

#### *Услуги производственного характера*

Расходы по статье по расчету организации составили 25 638,3 тыс.руб., в том числе на капитальный ремонт подрядным способом – 16 514,1 тыс. руб. и 9 142,2 тыс.руб. прочие услуги производственного характера.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы по статье в сумме **10 306,5** тыс.руб., из них:

расходы на ремонт – 9 006,8 тыс.руб. Расчет величины расходов на капитальный ремонт произведен в соответствии с «Нормативами расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях напряжением 0,38-200 кВ» (СО 34.10.397-2005) (Москва, 2005 год) на имеющееся в распоряжении организации количество условных единиц обслуживаемого оборудования с применением индекса инфляции с 01.01.2000 г. по 01.01.2015 г. в размере 4,27;

прочие услуги производственного характера – 1 299,7 тыс.руб., в том числе:

- аренда автотранспорта и спецтехники – 87,5 тыс.руб. на уровне фактических затрат за 2013 год;

- услуги по ремонту автотранспорта и спецтехники – 283,7 тыс. руб., расходы рассчитаны исходя из фактических затрат за 2013 год с применением индексов потребительских цен на 2014 г. и 2015 г. по состоянию на 26.09.2014 года;

- расходы на техническое освидетельствование зданий и сооружений (предписание СУ Ростехнадзора от 19.09.14г.) – 220,3 тыс.руб., расчет произведен исходя из заявленных организацией затрат с учетом распределения на 5 лет (период регулирования);

- расходы на сертификацию электрической энергии – 350,03 тыс.руб. расчет произведен исходя из суммы заявленной организацией с учетом распределения на 3 года, так как сертификация проводится 1 раз в 3 года;

- расходы на проведение энергоаудита – 258,7 тыс.руб. Сумма, заявленная организацией распределена на 5 лет, так как необходимость его проведения возникает 1 раз в 5 лет;

- затраты на метрологическую поверку средств измерений и приборов учета электрической энергии – 99,5 тыс.руб. Расходы на поверку средств измерений, заявленные организацией распределена на межповерочный интервал 6 лет, расходы на поверку приборов приняты в сумме 84,5 тыс.руб.

#### **Материалы**

Согласно расчету организации расходы на материалы на 2015 год составляют **8 131,6** тыс.руб., в том числе расходы на материалы на капитальный ремонт хозяйственным способом – 5 357,03 тыс.руб., на прочие материалы – 2 776,6 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в размере **4 607,5** тыс.руб. В том числе:

расходы на материалы для ремонта – 3 605,0 тыс. руб. Расчет величины расходов материалов на проведение ремонта произведен в соответствии с «Нормативами расходов на



проведение ремонтных работ в электрических сетях напряжением 0,38-200 кВ» (СО 34.10.397-2005) (Москва, 2005 год) на имеющееся в распоряжении организации количество условных единиц обслуживаемого оборудования с применением индекса инфляции с 01.01.2000 г. по 01.01.2015 г. в размере 4,27;

расходы по статье «прочие материалы» составили – 1 002,4 тыс.руб., в том числе:

- расходы на ГСМ – 757,3 тыс.руб. исходя из фактических затрат за 2013 год с применением индексов цен производителей при производстве нефтепродуктов на 2014 г. и 2015г. по состоянию на 26.09.2014 года;

- расходы на ремонт автотранспорта – 28,5 тыс.руб. исходя из фактических затрат за 2013 год с применением индексов потребительских цен на 2014 г. и 2015 г. по состоянию на 26.09.2014 года;

- материалы на обслуживание приборов учета – 216,6 тыс.руб. приняты по расчету организации.

### **Энергия на хозяйственные нужды**

По расчету организации расходы по статье составили 79,3 тыс.руб. Департаментом признаны обоснованными расходы в сумме 75,7 тыс.руб. сформированные исходя из фактических расходов за 2013 год с применением индексов изменения цен на электрическую энергию на розничном рынке на 2014 г. и 2015 г. по состоянию на 26.09.2014 года.

### **Расходы на оплату труда**

По расчету организации составили 49 038,45 тыс. руб. Расчет расходов на оплату труда произведен исходя из нормативной численности основного производственного персонала 123 человека, определенной в соответствии приказом Госстроя России от 03.04.2000 г. № 68.

Уровень среднемесячной оплаты труда определен согласно минимальному размеру оплаты труда (Отраслевое тарифное соглашение в электроэнергетике Российской Федерации на 2013-2015 годы) в соответствии с которым:

- минимальная месячная тарифная ставка рабочего 1-ого разряда рассчитана с учетом прогноза Минэкономразвития на 2015 -2019 года – 6282 тыс.руб.;

- средний тарифный коэффициент, соответствующий ступени по оплате труда 1,71 определен в соответствии с Положением об оплате труда ОАО «Оборонэнерго», утвержденным приказом ОАО «Оборонэнерго» №630/1 «Об утверждении и введении в действие Положения об оплате труда ОАО «Оборонэнерго» от 11.11.2011г.

- выплаты, связанные с режимом работы с условиями труда 1 работника – 12,5 %;

- премия за основные результаты производственно-хозяйственной деятельности (текущее премирование) составляет 75% от должностного оклада с учётом суммы доплат и надбавок, связанных с режимом и условиями труда, в соответствии с Положением о премировании работников ОАО «Оборонэнерго», утверждённого приказом ОАО «Оборонэнерго» №367 «Об утверждении Положения о премировании работников ОАО «Оборонэнерго» от 01.09.2011г.;

- вознаграждения по итогам работы за год составляют 33% тарифной составляющей расходов (средств), направляемых на оплату труда;

- вознаграждения за выслугу лет – в процентах от тарифной составляющей расходов (средств), направляемых на оплату труда в зависимости от стажа работы – 10 %;

- выплат, обусловленных районным регулированием оплаты труда в соответствии с Трудовым кодексом РФ – 25 %.

Средняя заработная плата при этом на 2015 год составила **33 223,9** рублей в месяц.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы на оплату труда на 2015 год в размере **17 747,5 тыс.руб.**, сформированные исходя из:

- фактической среднесписочной численности за 9 месяцев 2014 года, относимой организацией на услуги по передаче электрической энергии, согласно данным раздельного учета, в количестве 54 человек;

- средней заработной платы в сумме **27 388,1** рублей в месяц, сложившиеся исходя из:



1. минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда среднегодового значения 6201 руб. в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетике Российской Федерации на 2013-2015 годы (далее Тарифное соглашение) на 2015 год (с 01.01.2015 - 6000 руб., с 01.07.2014. - 6402 руб.);

2. среднего тарифного коэффициента, соответствующего ступени по оплате труда 1,71 – по данным организации;

3. процента выплат, связанных с режимом работы с условиями труда 1 работника по данным в соответствии с Тарифным соглашением – 12,5 %;

4. процента выплат по текущему премированию в соответствии с Тарифным соглашением – 75,0 %;

5. процента вознаграждения за выслугу лет по предложению организации – 10,0 %;

6. выплат, обусловленных районным регулированием оплаты труда в соответствии с Трудовым кодексом РФ – 25 %.

### **Прочие расходы**

По проекту организации сумма прочих расходов составила 49 800,3 тыс.руб., в том числе общехозяйственные – 30 052,4 тыс.руб., из них расходы филиала Сибирский – 20 724,1 тыс.руб. и 9 328,4 тыс. руб. расходы Головного офиса, расположенного в г.Москве; услуги банков – 98,1 тыс.руб. (рассчитаны как 0,2% от ФОТ) и прочие расходы (услуги связи, спецодежда, канцелярия, мебель, командировочные, повышение квалификации, аттестация, страхование, госпошлина и т.д.) в сумме – 16 649,8 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме **13 338,6** тыс.руб. Из них:

- общехозяйственные расходы в сумме **11 704,6** тыс.руб., сформированные исходя из фактических расходов филиала Сибирский, относящихся на Новосибирскую область в соответствии с учетной политикой (распределение по ФОТ) за 2013 год с применением индексов потребительских цен на 2014 г. и 2015 г. по состоянию на 26.09.2014 года, за исключением амортизационных отчислений и налога на имущество, которые рассчитаны на 2015 год прямым счетом, а также исключены расходы на ДМС. Полностью исключены расходы на содержание Головного офиса, как не относящиеся к регулируемому виду деятельности;

- расходы на оплату услуг банков – 35,5 тыс.руб. (рассчитаны как 0,2% от ФОТ);

- прочие расходы – 1 598,5 тыс.руб., в том числе:

1. Оформление земельно-кадастровых документов – 453,0 тыс.руб. расчет произведен исходя из заявленных организацией затрат с учетом распределения на 5 лет (период регулирования);

2. Проведение предрейсовых медосмотров – 80,5 тыс.руб. (по расчету организации);

3. Остальные прочие расходы (канцелярия, командировочные, автострахование, услуги связи, спецодежда и средства защиты, охрана окружающей среды, хозяйственные средства, охрана труда, повышение квалификации) – 978,4 тыс.руб. рассчитаны исходя из фактических затрат за 2013 год с применением индексов потребительских цен на 2014 г. и 2015 г. по состоянию на 26.09.2014 года по группам расходов.

### **Подконтрольные расходы из прибыли**

По расчету организации расходы на социальные нужды составили – 1 905,3 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме 600,7 тыс.руб., в том числе материальная помощь к отпуску в размере 1 среднемесячного оклада на каждого работника, а также фактические расходы за 2013 год по выплатам к рождению ребенка и материальной помощи в случае смерти близких родственников с применением индексов потребительских цен на 2014 г. и 2015 г. по состоянию на 26.09.2014 года.



### 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 ( $D = 21,43\%$ , факт = - 0,8%), таким образом, в отношении ОАО «Оборонэнерго» определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением метода сравнения аналогов.

В результате расчётов эффективный уровень подконтрольных расходов на 2015 год составит 39 261,2 тыс.руб.

### 3.3. Базовый уровень подконтрольных расходов

Базовый уровень подконтрольных расходов, сформированный методом экономически обоснованных расходов (80%) и методом сравнения аналогов (20%) составит 45 193,4 тыс.руб.

### 3.4 Неподконтрольные расходы

Согласно предложению организации неподконтрольные расходы на 2015 год составят 45 655,7 тыс.руб. Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме 22 979,6 тыс.руб.

#### Тепловая энергия на хозяйственные нужды и коммунальные услуги

Расходы по статье составят 604,3 тыс.руб., в том числе теплоэнергия – 587,6 тыс.руб., водоснабжение и водоотведение – 16,7 тыс.руб. Приняты по расчету организации. Ранее указанные расходы организацией не заявлялись, так как не были заключены договоры на обслуживание.

#### Отчисления на страховые взносы

Признаны департаментом в размере 5 395,0 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 0,4% (3 класс профессионального риска - передача электроэнергии).

#### Амортизационные отчисления

По расчету организации составили 7 144,2 тыс.руб.

Департаментом признаны расходы в сумме 5 268,2 тыс.руб. Снижение составило 1 876,1 тыс.руб. в связи с исключением из расчетов планируемых к вводу объектов, а также применением департаментом при расчетах максимального срока полезного использования оборудования в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 (в ред. постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 12.09.2008 N 676, от 24.02.2009 N 165, от 10.12.2010 N 1011), согласно п. 27 Основ ценообразования.

#### Аренда

Согласно предложению организации расходы по аренде составили 7 545,0 тыс.руб., в том числе аренда объектов электросетевого хозяйства – 5 152,1 тыс.руб. и аренда офиса – 2 392,9 тыс.руб.

По результатам экспертизы расчетов департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме 5 071,3 тыс.руб., в том числе аренда объектов электросетевого хозяйства – 3 897,6 тыс.руб.:

1. договор от 01.06.2013г. №670 с МУП ДЕЗ ЖКХ «Летный» – 21,276 тыс. руб. включены в полном объеме;



2. договор от 01.09.2011г. №42-2011с Департаментом имущества и земельных отношений НСО – 332,809 тыс. руб. включены в полном объеме;

3. Договоры от 01.04.2014 № 184-186 с ООО МЖК «Энергетик» - 3 543,5 тыс.руб. снижение за счет включения в расходы только амортизационных отчислений арендуемого оборудования и налога на имущество.

И договоры аренды офиса – 1 173,7 тыс.руб. Расходы на аренду офиса сложились по двум договорам:

1.В целях размещения персонала филиала Сибирский заключен договор аренды от 10.09.2013г. №701 с ООО «ПрофИнвест», распределение расходов по регионам филиала осуществляется пропорционально фонду оплаты труда. Из расчета арендной платы по договору исключены затраты на монтаж системы видеонаблюдения и контроля доступа, установку счетчиков, трансформаторов тока, а также рентабельность. Кроме того, площадь арендуемого помещения включена в расходы из расчета 9 квадратных метров на человека, исходя из фактической численности персонала филиала Сибирский. Таким образом, сумма по договору, включенная в расходы составила 908,7 тыс.руб., снижение расходов - 1 212,2 тыс.руб.

2.В целях размещения персонала производственного участка «Пашино» РЭС «Новосибирский» заключен договор аренды недвижимого имущества с Департаментом земельных и имущественных отношений мэрии г.Новосибирска на сумму 438,9 тыс.руб., в том числе на услуги по передаче 265,0 тыс.руб. Данные расходы включена в полном размере.

### **Налоги**

Согласно материалам, представленным организацией, сумма расходов на уплату налогов составит 5 693,6 тыс.руб., в том числе налог на имущество – 1 409,4 тыс.руб. и налог на прибыль – 4 284,2 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме 680,2 тыс.руб. на уплату налога на имущество.

Расходы по налогу на прибыль исключены департаментом в полном объеме, поскольку в соответствии с пунктом 20 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. N 1178 при установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии в НВВ включается величина налога на прибыль по данным бухгалтерского учета за последний истекший год, отнесенная на регулируемую деятельность согласно данным раздельного учета. Бухгалтерская отчетность формируется в целом по ОАО «Оборонэнерго». Поэтому организацией не предоставлены расходы по налогу на прибыль, подтвержденные данными раздельного бухгалтерского учета. Кроме того, организацией в отчетном периоде (2013 г.) получен убыток.

### **Прибыль на капитальные вложения**

Согласно выписке из Инвестиционной программы ОАО «Оборонэнерго» на 2013-2015 годы, утвержденной приказом Министерства энергетики РФ от 26.12.2012 года № 658, суммарный объем финансирования Инвестиционной программы в границах Новосибирской области на 2015 год составляет 11 228,8 тыс.руб. (без НДС).

Департаментом приняты расходы на капитальные вложения в сумме 5 960,6 тыс.руб. (за минусом амортизации), что не превышает допустимый размер - 12% от необходимой валовой выручки регулируемой организации, определенной без учета расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии, согласно пункту 11 Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденных приказом ФСТ от 17.02.2012 № 98-э.

*В результате расходы, связанные с осуществлением деятельности по содержанию и эксплуатации электрических сетей ОАО «Оборонэнерго» в границах Новосибирской области составят 68 173,2 тыс.руб.*



### ***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 15 624,1 тыс.руб., исходя из рассчитанного департаментом норматива технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу в соответствии с плановым отпускном электрической энергии в сеть и Нормативами потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных 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 индекса изменения цен на электрическую энергию (цены на оптовом рынке) в размере 110,3%.

### ***3.6. Избыток средств.***

В результате проведенного департаментом анализа за 2013 год установлено, что организацией при осуществлении регулируемой деятельности получен дополнительный доход в сумме 570,0 тыс.руб. в качестве разницы между выручкой на оплату потерь (7 109,6 тыс.руб.) и фактической покупкой (6 539,7 тыс.руб.).

Согласно пункту 7 Основ ценообразования, регулирующие органы принимают меры по исключению из расчетов при установлении регулируемых цен (тарифов) экономически необоснованных доходов организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, полученных в предыдущем периоде регулирования. Таким образом, при формировании тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2015 год дополнительный доход, полученный организацией в 2013 году в сумме 570,0 тыс.руб. будет исключен (-Δ НВВ).

### ***3.7. Необходимая валовая выручка ОАО «Оборонэнерго» 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 **83 227,3** тыс.руб.

В том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства **67 603,3** тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии **15 624,1** тыс.руб.

## **II. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на электрическую энергию ОАО «Оборонэнерго» 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, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 26.12.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 4 414,88 условных единиц (у.е.) согласно откорректированным департаментом 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. – 19,371 МВт, в том числе на первое полугодие – 23,213 МВт, на второе полугодие – 15,529 МВт;

- на 2016г. – 19,371 МВт;

- на 2017г. – 19,371 МВт;

- на 2018г. – 19,371 МВт;

- на 2019г. – 19,371 МВт.

1.7. Сальдированный переток электрической энергии, составит:

- на 2015 г. – 130,919 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 78,199 млн.кВтч., на второе полугодие – 52,720 млн.кВтч.;

- на 2016г. – 130,919 млн.кВтч.

- на 2017г. – 130,919 млн.кВтч.

- на 2018г. – 130,919 млн.кВтч.

- на 2019г. – 130,919 млн.кВтч.

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

на 2015 г. – 11,482 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 6,858 млн.кВтч., на второе полугодие – 4,623 млн.кВтч.;

- на 2016г. – 11,482 млн.кВтч.;

- на 2017г. – 11,482 млн.кВтч.;

- на 2018г. – 11,482 млн.кВтч.;

- на 2019г. – 11,482 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. – 45 193,4 тыс.руб. ;

- на 2016г. – 46 710,1 тыс.руб.;

- на 2017г. – 48 231,4 тыс.руб.;

- на 2018г. – 49 802,3 тыс.руб.;

- на 2019г. – 51 424,4 тыс.руб.

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

- на 2015 г. – 22 979,6 тыс.руб. ;

- на 2016г. – 17 446,4 тыс.руб.;

- на 2017г. – 17 864,4 тыс.руб.;

- на 2018г. – 18 441,5 тыс.руб.;

- на 2019г. – 18 669,1 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 ОАО «Оборонэнерго» на долгосрочный период регулирования приведён в таблице 3.

Таблица 3

№ п.п.	Показатели	2015г. (базовый)	2016г.	2017г.	2018г.	2019г.
<b>Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)</b>						
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
<b>Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)</b>						
1.	Индекс потребительских цен		1,044	1,043	1,043	1,043
2.	Количество активов, у.е.	4 414,88	4 414,88	4 414,88	4 414,88	4 414,88
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
<b>Расчет подконтрольных расходов, тыс. руб.</b>						
1.	Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов и методом сравнения аналогов	45 193,4	46 710,1	48 231,4	49 802,3	51 424,4
<b>Расчет неподконтрольных расходов, тыс. руб.</b>						
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"					
2.3	Теплоэнергия, вода, стоки	604,29	646,59	678,92	678,92	712,87
2.4	Плата за аренду имущества и лизинг	5 071,28	5 071,28	5 071,28	5 324,85	5 324,85
2.5	Налоги, всего, в том числе:	680,24	884,31	1 088,38	1 224,43	1 224,43
2.5.1	плата за землю					
2.5.2	Налог на имущество	680,24	884,31	1 088,38	1 224,43	1 224,43
2.5.3	Прочие налоги и сборы					
2.6	Отчисления на социальные нужды (ЕЧН)	5 395,0	5 576,0	5 757,6	5 945,2	6 138,8
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	5 268,2	5 268,18	5 268,18	5 268,18	5 268,18
2.11	Прибыль на капитальные вложения	5 960,6				0,0
	<b>ИТОГО неподконтрольных расходов</b>	<b>22 979,6</b>	<b>17 446,4</b>	<b>17 864,4</b>	<b>18 441,5</b>	<b>18 669,1</b>
3.	<b>Выпадающие доходы (избыток средств)</b>	<b>-570,0</b>				
3.1.	Корректировка по оплате потерь	-570,0				



4.	<b>НВВ всего</b>	<b>67 603,27</b>	<b>64 156,74</b>	<b>66 096,11</b>	<b>68 244,15</b>	<b>70 093,80</b>
4.1.	в том числе : 1 полугодие	<b>40 379,66</b>				
4.2.	2 полугодие	<b>27 223,61</b>				

Распределение НВВ по полугодиям осуществлено пропорционально объемам отпуска электроэнергии.

## **2.Расчёт показателей уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии ОАО «Оборонэнерго»**

### **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 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 на 2015-2019гг.**

При определении планового показателя уровня надежности реализуемых услуг (Пп) в соответствии с приказом Минэнерго РФ №718 за основу принято фактическое значение 2013 года:  $P_{п}=382,28/2390=0,1600$

где 382,28 – продолжительность прекращений передачи электрической энергии;

2390 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

Таким образом, с учетом динамики снижения (темпа улучшения) на каждый год долгосрочного периода регулирования показатели уровня надежности составят:

$P_{п}=0,1600$  – 2015 год

$P_{п}=0,1576$  – 2016 год

$P_{п}=0,1552$  – 2017 год

$P_{п}=0,1529$  – 2018 год

$P_{п}=0,1506$  – 2019 год.

## **3. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии представлены в таблице 4.**

Таблица 4

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	<b>45,1934</b>	-	-	8,77	0,1600	1	0,8975
2016	-	1	0,75	8,77	0,1576	1	0,8975
2017	-	1	0,75	8,77	0,1552	1	0,8975
2018	-	1	0,75	8,77	0,1529	1	0,8975
2019	-	1	0,75	8,77	0,1506	1	0,8975

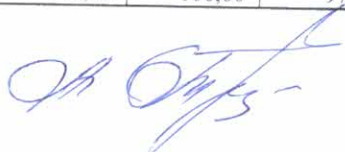


**4. Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ОАО «Оборонэнерго» на долгосрочный период регулирования приведен в таблице 5.**

Таблица 5

Наименование показателя	Един. Измер.	2014	2 пг 2014 года	2015	2015		2016	2017	2018	2019
					1 пг	2 пг				
Сальдо-переток мощности	МВт.	18,824	17,858	19,371	23,213	15,529	19,371	19,371	19,371	19,371
НВВ	тыс.р уб.	58560,3	28463,4	67603,3	40379,7	27 223,6	64 156,7	66 096,1	68 244,2	70093,8
<b>Ставка на содержание</b>	<b>руб/кВт.в мес.</b>	<b>259,24619</b>	<b>265,64613</b>	<b>290,82399</b>	<b>289,92138</b>	<b>292,17321</b>	<b>275,99729</b>	<b>284,34030</b>	<b>293,58102</b>	<b>301,53808</b>
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	млн.кВтч.	127,770	62,610	130,919	78,199	52,720	130,919	130,919	130,919	130,919
Уровень технологического расхода (потерь) электрической энергии	млн.кВтч.	10,658	5,223	11,482	6,858	4,623	11,482	11,482	11,482	11,482
то же в процентах	%	8,34	8,34	8,77	8,77	8,77	8,77	8,77	8,77	8,77
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/кВтч.	1,06768	1,11210	1,36080	1,36080	1,36080	1,49688	1,63609	1,78825	1,95455
Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	тыс.р уб.	11379,3	5808,5	15624,1	9332,5	6291,5	17186,5	18784,8	20531,8	22441,3
<b>Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии</b>	<b>руб/кВтч.</b>	<b>0,08906</b>	<b>0,09277</b>	<b>0,11934</b>	<b>0,11934</b>	<b>0,11934</b>	<b>0,13128</b>	<b>0,14348</b>	<b>0,15683</b>	<b>0,17141</b>
<b>Одноставочный тариф</b>	<b>руб/кВтч.</b>	<b>0,54739</b>	<b>0,54739</b>	<b>0,63571</b>	<b>0,63571</b>	<b>0,63571</b>	<b>0,62132</b>	<b>0,64835</b>	<b>0,67810</b>	<b>0,70681</b>
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				112,18	109,14	100,78	94,90	103,02	103,25	102,71
Ставка на оплату технологического расхода (потерь)				134,00	128,64	100,00	110,00	109,30	109,30	109,30
Одноставочный тариф				116,14	116,14	100,00	97,74	104,35	104,59	104,23

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 установлению индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической**  
**энергии и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2015-2019**  
**годы для Открытого акционерного общества «Российские железные дороги»,**  
**оказывающего услуги по передаче электрической энергии на территории Новосибирской**  
**области**

По результатам рассмотрения представленных Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиалом ОАО «Российские железные дороги» (далее ОАО «РЖД») 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 ОАО «РЖД» с 2015 года начнется новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет.

Заявление об открытии дела об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на долгосрочный период регулирования 2015-2019 годы, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены предприятием надлежащим образом и представлены в департамент по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в объеме согласно требованиям, изложенным в пункте 17 Правил государственного регулирования 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 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 2012г. № 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 базовом периоде с учетом индексов изменения потребительских цен и цен промышленных товаропроизводителей в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и плановый период 2016-2019 годов по данным Минэкономразвития России на сентябрь 2014г.



Необходимая валовая выручка (НВВ) для осуществления регулируемой деятельности ОАО «РЖД» и тарифы на услуги по передаче электрической энергии потребителям на базовый 2015 год сформированы департаментом с применением метода экономически обоснованных расходов, НВВ на 2016-2019 годы с применением прогнозных индексов 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.

# **1. Формирование необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по передаче электрической энергии ОАО «РЖД» 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	в % к плану
1. Отпуск электрической энергии в сеть, всего:	2880,8	2813,672	-67,13	97,7%
2. Потребление электроэнергии на собственные нужды	1746,748	1683,686	-63,06	96,4%
3. Объем электроэнергии для передачи потребителям,	1134,052	1129,986	-4,07	99,6%
3.1 Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на потребителей.	67,363	25,846	-41,52	38,4%
То же в %	5,94	2,29	-3,65	38,5%
3.2 Полезный отпуск сторонним потребителям	1066,689	1104,140	37,45	103,5%

Объём услуг по передаче электрической энергии ОАО «РЖД» на 2015 год сформирован на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО "Новосибирскэнергосбыт", а также Нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674.

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть составит 2 813,7 млн. кВтч со снижением относительно плана 2014 год на 67,2 (2,3 %).

Объем электроэнергии для передачи потребителям, присоединённым к сетям организации, составит 1129,99 млн. кВтч, что ниже плана 2014 года на 4,1 млн. кВтч (0,4 %). Полезный отпуск из сети составит 1 104,1 млн. кВтч, с ростом на 37,5 млн. кВтч (3,5 %).

Энергопотребление на собственные нужды (другие виды деятельности) ОАО «РЖД» составит 1683,69 млн. кВтч, что ниже плана 2014 года на 63,1 млн. кВтч (3,6 %).

Уровень потерь 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 2,29 %, что в абсолютном выражении составит 25,846 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 13,444 млн.кВтч., на второе полугодие – 12,402 млн.кВтч.

Сальдо-переток мощности, учитываемый при определении ставки на содержание электрических сетей составит **166,978 МВт.**

## **2. Объем условных единиц обслуживаемого оборудования.**

Размер суммарных единиц обслуживаемого оборудования на 2015 год принят в размере 21 229,2 у.е. в соответствии с заявкой организации. Рост относительно предыдущего периода регулирования составляет 448,13 у.е. (2,1 %).



### 3. Формирование НВВ ОАО «РЖД» на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

При формировании расходов по регулируемой деятельности из совокупных затрат Западно-Сибирской дирекцией по энергообеспечению – структурным подразделением Трансэнерго – филиала ОАО «Российские железные дороги» выделены расходы, связанные с эксплуатацией и обслуживанием электросетевого оборудования, после чего определены расходы, относимые на Новосибирскую область. При этом доля отнесения расходов на Новосибирскую область определена в соответствии с «Информационным письмом ФСТ России от 14.09.2005 г. № СН-5495/14 «Об особенностях расчета тарифа на передачу электрической энергии» пропорционально объемам передаваемой электрической энергии по субъектам РФ и составила 39,41 %.

Затраты, относимые на деятельность по оказанию услуг по передаче электрической энергии, распределены департаментом в соответствии с пунктом 14 «Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке», утвержденных приказом ФСТ России от 06.08.2004 N 20-э/2.

Основные показатели в части осуществления деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии ОАО «РЖД» приведены в таблице 2.

Таблица 2  
тыс.руб.

Показатели	Принято на	Регулируемый период					
	2014 год	2015 год					
	план	проект организации на 2015 г.	в % к плану на 2014 года	Предложено ДТ на 2015 г.	откл.от проекта предпр.	в % к плану на 2014 года	расходы на услуги по передаче э/э
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, всего:	263 056,7	524 303,2	199,3 %	331 459,2	-192844,0	126,0%	133 114,0
услуги производственного характера	28 596,2	112 669,6	394,0%	70 948,0	-41721,5	248,1%	28 492,72
в т.ч. ремонты	24 918,7	73 633,3	295,5%	62 929,5	-10703,8	252,5%	25 272,5
прочие услуги производственного характера	3 677,6	39 036,3	1061,5%	8 018,5	-31017,8	218,0%	3 220,2
материалы	20 294,6	16 080,8	79,2%	15 975,4	-105,4	78,7%	6 415,7
в т.ч. ремонты	13 092,6	11 832,8	90,4%	11 791,7	-41,0	90,1%	4 735,6
вспомогательные материалы	7 202,0	4 248,1	59,0%	4 183,6	-64,4	58,1%	1 680,1
расходы на оплату труда	112 591,5	199 612,2	177,3%	142 037,9	-57574,3	126,2%	57 042,4
отчисления на страховые взносы	34 227,8	60 642,5	177,2%	41 191,0	-19451,5	120,3%	16 542,3
амортизация	62 101,4	122 396,3	197,1%	56 104,0	-66292,3	90,3%	22 531,4
прочие расходы	5 245,2	12 901,9	246,0%	5 203,0	-7698,9	99,2 %	2 089,5
прочие		12 850,2		5 151,3	-7698,9		3 563,1
теплоэнергия		21,3		21,3	0,0		8,6
прочие налоги		5,9		5,9	0,0		2,4
налог на землю		24,5		24,5	0,0		9,8
% отнесения расходов на сторонних потребителей	33,86	40,16%	1,2%	40,16%	0,0	1,2%	
<b>Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии</b>	<b>89 071,0</b>	<b>210 560,2</b>	<b>236,4%</b>	<b>133 114,0</b>	<b>-77446,1</b>	<b>149,4%</b>	<b>133 114,0</b>
Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу	71 919,8	80265,97	111,6%	35 171,4	- 45 094,5	48,9 %	35 171,4
Расходы из прибыли, в т.ч.:	13 797,2	9 223,1	66,8%	3 959,6	-5263,5	28,7%	1 590,2
расходы на социальные нужды	1 576,1	3 858,2	244,8%	194,9	-3663,3	12,4%	78,3
налог на прибыль	8 520,7	964,6	11,3%	-	-964,6	0,0%	-
услуги банков	52,0	321,8	619,0%	229,0	-92,8	440,5%	92,0
налог на имущество	3 648,4	4 078,5	111,8%	3 535,7	-542,8	96,9%	1 419,9



Прибыль от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э	4 671,7	3 704,0	79,3%	1 590,2	-2113,9	34,0%	1 590,2
Прибыль на капитальные вложения	11 006,8		0,0%	-	0,0	0,0%	-
<b>Возмещение (изъятие) недополученных финансовых средств, всего:</b>	<b>731,9</b>		<b>0,0%</b>	<b>- 21 934,3</b>	<b>-21 934,3</b>	<b>-2996,7%</b>	<b>- 21 934,3</b>
- избыток за счет технологического расхода э/э (потерь)	- 2 060,5		0,0%	-12 866,3	-12866,3	624,4%	
- затраты на сертификацию	2 792,5		0,0%	0	0,0	0,0%	
- корректировка с учетом достижения показателей надежности и качества				1 252,2	1252,2		
- корректировка по исполнению Инвестпрограммы				-10 320,1	-10320,1		
<b>Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего</b>	<b>177 401,3</b>	<b>294 530,1</b>	<b>166,0%</b>	<b>147 941,3</b>	<b>-146588,8</b>	<b>83,4%</b>	
в т.ч.: на содержание объектов электросетевого хозяйства	105 481,4	214 264,1	203,1%	112 769,9	-101494,3	106,9%	
на оплату технологического расхода (потерь)	71 919,8	80 266,0	111,6%	35 171,4	- 45 094,5	48,9 %	
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства на 1кВт.ч. электроэнергии.	0,09301	0,18962	203,9%	0,09980	-0,1	107,3%	
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства на 1кВт.ч. электроэнергии с учётом потерь.	0,15643	0,26065	166,6%	0,13092	-0,1	83,7%	
СПРАВОЧНО: Объем у.е.	20 781,03	21 229,2	102,2%	21 229,2	0,0	102,2%	
Численность	385,5	428,0	111,0%	393,5	-34,5	102,1%	
средняя зарплата	24 338,8	38 865,3	159,7%	30 082,6	-8782,7	123,6%	

### **3.1 Расходы, связанные с осуществлением деятельности по содержанию и эксплуатации электрических сетей, сформированные методом экономически обоснованных расходов.**

В представленных организацией расчетах общий размер расходов по содержанию и обслуживанию объектов электросетевого хозяйства ОАО «РЖД» составляет 519 517,7 тыс. руб. из которых признаны департаментом экономически обоснованными 331 459,2 тыс.руб., в том числе расходы, относимые на услуги по передаче электрической энергии – 133 114,0 тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально электропотреблению на собственные нужды и полезному отпуску электрической энергии потребителям.

#### **Услуги производственного характера**

В составе обосновывающих материалов по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии расходы на оплату услуг порядных организаций по проведению ремонтных работ энергетического оборудования и иных работ составляют **112 669,6** тыс. руб. В том числе расходы на:

- выполнение капитальных ремонтов подрядным способом – 73 633,28 тыс.руб.;
- оплату коммунальных и прочих услуг, СЭС, вывоза мусора, уборку помещений, техническое обслуживание и текущий ремонт автотранспорта, оргтехники, обслуживание АСКУЭ по Западно-Сибирской дирекции по энергообеспечению составляют 769,2 тыс.руб.;
- поддержание функционирования технических программных средств АСКУЭ в соответствии договором №97 от 06.03.2008 (доп. соглашение № 8 от 27.03.2013) с ООО «Инженерный центр» «ЭНЕРГОАУДИТКОНТРОЛЬ» в размере 28 070,10 тыс.руб.;
- сервисное обслуживание АСКУЭ ЖУ от 28.02.2008 № Ээ/СА-08/75 (доп. соглашение от 27.03.2013) с ОАО «Отраслевой центр внедрения новой техники и технологий» - 1 794,8 тыс.руб.;



- обслуживание табло коллективного пользования системы центров планирования и контроля потребления электроэнергии ОАО «РЖД» в соответствии с договором от 27.12.2010 с ОАО «НИИАС» - 122,89 тыс.руб.;

- услуги по обслуживанию систем центров планирования и контроля потребления электроэнергии ОАО «РЖД» в соответствии с договором от 24.06.2008 № 778 (доп. Соглашение №5 от 30.01.2013 – 162,22 тыс.руб.;

- инспекционный контроль за сертифицированной электрической энергией – 5185,2 тыс.руб.;

- метрологическое обеспечение коммерческого учета электрической энергии – 1586,5 тыс.руб.;

- выполнение прочих работ подрядным способом (коммунальные услуги, услуги СЭС, уборка помещений, ремонт оргтехники, зарядка огнетушителей и т.д.) по *дистанциям* энергоснабжения – 1 345,4 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы по статье «Услуги производственного характера» в размере **70 948 тыс.руб.**, в том числе на:

- выполнение капитальных ремонтов подрядным способом – **62 929,5 тыс.руб.** При этом совокупная величина расходов на ремонты определена исходя из средней фактической величины расходов на проведение ремонтов за предыдущие периоды с учетом ИПЦ на 2015 год в размере 106,7 %. 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, утвержденных ОАО «Инженерный центр ЕЭС»;

- оплату услуг СЭС, вывоза мусора, уборку помещений, техническое обслуживание и текущий ремонт автотранспорта по Западно-Сибирской дирекции по энергообеспечению - **769,2 тыс.руб.** в соответствии с расчетом организации.

- выполнение прочих работ подрядным способом (коммунальные услуги, услуги СЭС, уборка помещений, ремонт оргтехники, зарядка огнетушителей и т.д.) по *дистанциям* энергоснабжения – **1345,4 тыс.руб.** в соответствии с расчетом организации.

- поддержание функционирования технических программных средств АСКУЭ – **1 902,81 тыс.руб.** исключены расходы по тяговым подстанциям с учетом необходимости функционирования данного оборудования в целях учета расхода электроэнергии в целом по предприятию в рамках проведения подготовки к реализации мероприятий по выходу на оптовый рынок электроэнергии;

- сервисное обслуживание АСКУЭ ЖУ - **1794,8 тыс.руб.** в соответствии с расчетом организации;

- инспекционный контроль за сертифицированной электрической энергией – **1 994,9 тыс.руб.** расчет произведен исходя из необходимости проведения сертификации на сумму 5185,2 тыс.руб. 1 раз в 3 года, а также проведения контроля на сумму 399,74 тыс.руб. 2 раза за 3 года;

- метрологическое обеспечение коммерческого учета электрической энергии – **211,4 тыс.руб.**, расчет произведен исходя из сопоставления плановых объемов работ на 2014 год и фактических объемов в соответствии с договором от 20.06.2014 № 599Д-14, за исключением трансформаторов тока и напряжения на высоком уровне напряжения в связи с тем, что функционирование данного оборудования необходимо в целях учета расхода электроэнергии в целом по предприятию в рамках проведения подготовки к реализации мероприятий по выходу на оптовый рынок электроэнергии.

Из состава расходов по статье «услуги производственного характера» исключены расходы по следующим договорам:

- обслуживание табло коллективного пользования системы центров планирования и контроля потребления электроэнергии ОАО «РЖД» в соответствии с договором от 27.12.2010 с ОАО «НИИАС» - 122,89 тыс.руб.; Указанные расходы следует отнести на основной вид деятельности;



- услуги по обслуживанию систем центров планирования и контроля потребления электроэнергии ОАО «РЖД» в соответствии с договором от 24.06.2008 № 778 (доп. Соглашение №5 от 30.01.2013 – 162,22 тыс.руб. исключены в полном объеме. Указанные расходы следует отнести на основной вид деятельности.

### Материалы

Согласно расчету организации расходы на материалы на 2015 год составляют **16 080,8** тыс.руб., В том числе расходы по *дистанциям* энергоснабжения на материалы на капитальный ремонт хозяйственным способом составили 1394,91 тыс.руб., на материалы для технического обслуживания и текущий ремонт – 10 438,7 тыс.руб., на вспомогательные материалы – 3 476,91 тыс.руб. Расходы по статье «вспомогательные материалы» Западно-Сибирской дирекции по энергообеспечению – 771,1 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в размере **15 975,4** тыс.руб. со снижением относительно предложения организации на 105,4 тыс.руб. за счет применения департаментом индексов потребительских цен на непродовольственные товары Минэкономразвития РФ по состоянию на 26.09.2014 г. к фактическим расходам за 2013 год. В том числе:

- расходы на материалы для технического обслуживания и текущий ремонт по *дистанциям* энергоснабжения - 10 402,5 тыс. руб.;
- расходы на проведение капитального ремонта тяговых подстанций, трансформаторных подстанций и линий электропередач хозяйственным способом - 1 389,3 тыс.руб.;
- расходы на вспомогательные материалы *дистанций энергоснабжения* – 3 424,2 тыс.руб.
- расходы по статье «вспомогательные материалы» *Западно-Сибирской дирекции по энергообеспечению* – 759,4 тыс.руб.

Размер принятых в расчет расходов на проведение капитального и текущего ремонта, а также технического обслуживания не превышает нормативную величину расходов на проведение ремонтов в соответствии с «Нормативами расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях напряжением 0,38-200 кВ (СО 34.10.397 – 2005).

### Расходы на оплату труда

По проекту организации расходы на оплату труда на 2015 год составили **199 612,2** тыс.руб. и сформированы исходя из численности персонала 428 человек со средней заработной платой 38 865,3 рублей в месяц.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы на оплату труда на 2015 год в размере **142 037,9 тыс.руб.**, сформированные исходя из:

- численности работников в количестве 393,5 человек, рассчитанной в соответствии с «Нормативами численности промышленно-производственного персонала распределительных электрических сетей» (Москва, 2004 год, ЦОТ Энерго), в соответствии с имеющимся на обслуживании у организации количеством условных единиц оборудования;
- средней заработной платы в сумме 30 082,6 руб. в месяц, которая сложилась в результате применения индексов потребительских цен на 2014 г. и 2015 г. по состоянию на 26.09.2014 года к среднемесячной заработной плате за 2013 год по отрасли производство и распределение электроэнергии, газа и воды в Новосибирской области – 26 248,8 тыс.руб. согласно данным, опубликованным на официальном сайте Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Новосибирской области.

В результате снижение средств на оплату труда против проекта организации составило 57 574,3 тыс.руб.

Расходы на уплату страховых взносов и платежи по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2015 год определены департаментом в размере **41 191,0** тыс.руб., исходя из принятого ФОТ, с учётом регрессивной шкалы при начислении страховых взносов согласно п.4 ст.8 Федерального закона № 212-ФЗ.



### Амортизация основных фондов

Амортизационные отчисления на 2015 год по проекту предприятия составили 122 396,3 тыс.руб., в том числе:

- размер амортизационных отчислений по Западно-Сибирской дирекции энергообеспечения в границах Новосибирской области в соответствии с расчетом организации составляет 76 681,61 тыс.руб.

- размер амортизационных отчислений по дистанциям электроснабжения в соответствии с расчетом организации составляет 45 714,66 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными амортизационные отчисления в размере **56 104,0 тыс.руб.**, в том числе:

- по Западно-Сибирской дирекции энергообеспечения в границах Новосибирской области амортизационные отчисления приняты в размере 10 389,34 тыс.руб. Расходы на амортизацию АСКУЭ тяговых подстанций учтены долей с учетом необходимости установки данного оборудования в целях учета расхода электроэнергии в целом по предприятию в рамках проведения подготовки к реализации мероприятий по выходу на оптовый рынок электроэнергии. Кроме того, департаментом при расчетах приняты максимальные сроки полезного использования оборудования в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 (в ред. постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 12.09.2008 N 676, от 24.02.2009 N 165, от 10.12.2010 N 1011), согласно п. 27 Основ ценообразования.

- по дистанциям электроснабжения амортизационные отчисления приняты в размере 45 714,66 тыс.руб. – на уровне плана организации.

### Прочие расходы

Общая сумма прочих расходов на 2015 год по проекту организации составляет 12 901,9 тыс.руб., в том числе:

- сумма прочих расходов по Западно-Сибирской дирекции электроснабжения в соответствии с расчетом организации 5 601,95 тыс.руб., в том числе расходы на оплату проведения экспертизы расчета нормативной величины технологического расхода электрической энергии (потерь) – 995,7 тыс.руб., прочие расходы, отнесенные на Новосибирскую область – 4 606,3 тыс.руб.

- сумма прочих накладных расходов (затраты на содержание руководства железной дороги, централизованной бухгалтерии) – 3 721,07 тыс. руб.

- сумма прочих расходов по дистанциям электроснабжения составляет 3 578,91 тыс.руб., в том числе:

- расходы на теплоэнергию – 21,29 тыс. руб.;

- налог на землю – 24,5 тыс.руб.;

- транспортный налог – 5,92 тыс.руб.

Департаментом прочие расходы признаны экономически обоснованными в размере **5 203,0 тыс.руб.**, в том числе:

- прочие расходы по Западно-Сибирской дирекции электроснабжения в границах Новосибирской области по расчету департамента составят **2 249,2 тыс.руб.**, снижение расходов относительно расчета организации составило 3 352,75 тыс.руб. за счет исключения расходов на страхование и договора на экспертизу расчета тарифов, имеющие необязательный характер. Кроме того, исключены в полном объеме расходы на оплату экспертизы расчета нормативной величины технологического расхода (потерь) электрической энергии, так как в соответствии с «Административным регламентом предоставления Министерством энергетики Российской Федерации государственной услуги по утверждению нормативов технологических потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям», утвержденным приказом Минэнерго России от 27.11.2012 № 599 (Зарегистрировано в Минюсте России 28.02.2013 № 27377) указанные работы не являются обязательными. Остальные прочие расходы приняты по расчету организации.



- прочие расходы по дистанциям электроснабжения составят **2 953,8 тыс.руб.**, по отношению к расчету организации расходы снижены на 625,12 тыс.руб. за счет исключения договоров страхования имеющих необязательный характер.

Полностью исключены прочие накладные расходы, так как данные расходы следует отнести на основной вид деятельности.

### ***Расходы, относимые на прибыль***

Расходы организации, относимые на прибыль, по расчету организации составляют 9 223,1 тыс. руб., в том числе расходы на социальные выплаты – 3 858,2 тыс.руб., расходы на услуги банков – 321,8 тыс.руб., налог на имущество – 4 078,5 тыс.руб., налог на прибыль – 964,6 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в размере **3 959,6 тыс.руб.**, в том числе:

- расходы на социальные нужды - 194,9 тыс.руб. В составе расходов учтены фактические выплаты за 2013 год на материальную помощь к отпуску и выплаты при рождении ребенка с применением индексов потребительских цен на 2014 г. и 2015 г. по состоянию на 26.09.2014 года.

- расходы на услуги банков – 229,0 тыс.руб. со снижением по отношению к проекту организации пропорционально сокращению учитываемого при формировании тарифов ФОТ.

- расходы по оплате налога на имущество по расчету департамента составит 3 353,7 тыс.руб. и рассчитаны исходя из остаточной стоимости имущества, принятого департаментом при формировании амортизационных отчислений, при этом в отношении льготированного имущества применена ставка налога в размере 1%, в отношении прочего – 2,2% в соответствии с НК.

Расходы по налогу на прибыль исключены департаментом в полном объеме, поскольку в соответствии с пунктом 20 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. N 1178 при установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии в НВВ включается величина налога на прибыль по данным бухгалтерского учета за последний истекший год, отнесенная на регулируемую деятельность по данным раздельного учета. Согласно отчетных данных организации деятельность по передаче электрической энергии является убыточной, соответственно налог на прибыль по регулируемому виду деятельности за 2013 год не уплачивался.

Прибыль от деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии составит тыс. руб. Распределение расходов из прибыли произведено аналогично распределению расходов по себестоимости.

### **3.2. 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 отчетных данных.

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, 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 ( $D = 8,57 \%$ , факт = 102 %), таким образом, в отношении ОАО «РЖД» определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением действующего для организации метода регулирования.



### ***3.3. Расходы, связанные с компенсацией технологического расхода электрической энергии при ее передаче (потери).***

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) приняты в размере 35 171,4 тыс.руб., исходя из уровня потерь определенного департаментом на основании 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 который составил 2,29 %, и прогнозируемого тарифа покупки потерь на 2015 год в размере 1,3608 руб/кВтч., сформированного как средневзвешенная цена покупки электроэнергии на оптовом рынке исходя из фактических цен за январь-октябрь 2014 г., с применением индекса изменения цен на электроэнергию на оптовом рынке в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2015 год в размере 110,3 %.

### ***3.4. Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования.***

В результате проведенного департаментом анализа за 2013 год установлено, что организацией при осуществлении регулируемой деятельности получен дополнительный доход в сумме 12 866,3 тыс.руб. от разницы между покупкой потерь и выручкой на оплату потерь. Кроме того, средства в сумме 10 320,1 тыс.руб., включенные в прибыль на капитальные вложения, по факту организацией не использованы.

Согласно пункту 7 Основ ценообразования, регулирующие органы принимают меры по исключению из расчетов при установлении регулируемых цен (тарифов) экономически необоснованных доходов организаций, осуществляющих регулируемую деятельность, полученных в предыдущем периоде регулирования. Таким образом, при формировании тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2015 год дополнительный доход, полученный организацией в 2013 году в сумме 23 186,4 тыс.руб. будет исключен (-Δ НВВ).

### ***3.5. Корректировка НВВ с учетом исполнения показателей надежности и качества***

Исходя из представленных организацией отчетных данных по показателям уровней надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг за 2013 год следует:

фактический показатель уровня надежности (Кнад) достиг плановых значений со значительным улучшением и, следовательно, равен 1.

фактический показатель уровня качества (Ккач) достиг плановых значений и, следовательно, равен 0.

Таким образом, обобщенный показатель уровня надежности и качества (Коб) равен 0,65.

В результате повышающий коэффициент, корректирующий необходимую валовую выручку сетевой организации с учетом надежности и качества производимых (реализуемых) товаров (услуг) за 2013год (КНКi) равен 1,3%.

Корректировка НВВ на 2015 год проводится на  $КНКi=1,3\%$  и составит 1 252,2 тыс.руб.

### ***3.6. Необходимая валовая выручка ОАО «РЖД» 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, присоединенным к сетям организации, составит **148 625,8** тыс. руб. В том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства – 113 454,4 тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии - 35 171,4 тыс.руб.



## II. Формирование НВВ и тарифов на электрическую энергию ОАО «РЖД» на долгосрочный период регулирования 2015-2019 годы.

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

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, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 26.12.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 21 229,17 условных единиц (у.е.) согласно 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. – 166,978 МВт, в том числе на первое полугодие – 174,17 МВт, на второе полугодие – 159,787 МВт;

- на 2016 г. – 166,978 МВт;

- на 2017 г. - 166,978 МВт;

- на 2018 г. - 166,978 МВт;

- на 2019 г. - 166,978 МВт.

1.7. Сальдированный переток электрической энергии, составит:

- на 2015 г. – 1 129,986 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 587,765 млн.кВтч., на второе полугодие – 542,221 млн.кВтч.;

- на 2016 г. – 1 129,986 млн.кВтч.;

- на 2017 г. - 1 129,986 млн.кВтч.;

- на 2018 г. - 1 129,986 млн.кВтч.;

- на 2019 г. - 1 129,986 млн.кВтч.

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

на 2015 г. – 25,846 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 13,444 млн.кВтч., на второе полугодие – 12,402 млн.кВтч.;

- на 2016г. – 25,846 млн.кВтч.;

- на 2017г. - 25,846 млн.кВтч.;

- на 2018г. - 25,846 млн.кВтч.;

- на 2019г. - 25,846 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. - 94 189,8 тыс.руб. ;
- на 2016 г. - 97 350,8 тыс.руб.;
- на 2017 г. - 100 521,5 тыс.руб.;
- на 2018 г. - 103 795,5 тыс.руб.;
- на 2019 г. - 107 176,1 тыс.руб.

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

- на 2015 г. - 40 514,4 тыс.руб. ;
- на 2016 г. - 41 496,1 тыс.руб.;
- на 2017 г. - 41 627,4 тыс.руб.;
- на 2018 г. - 42 628,9 тыс.руб.;
- на 2019 г. - 42 797,2 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы сформированы:

- в части налогов расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы и действующих ставок;
- на амортизационные отчисления – на уровне амортизационных расходов базового периода.

## 2. Расчет НВВ в части деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на долгосрочный период регулирования 2015-2019 гг. (таблица 3)

Таблица 3

№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2015 (базовый уровень)	2016	2017	2018	2019
<b>Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)</b>							
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%
<b>Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)</b>							
1.	Индекс потребительских цен			1,044	1,043	1,043	1,043
2.	Количество активов	у.е.	21229,17	21229,17	21229,17	21229,17	21229,17
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
<b>Расчет подконтрольных расходов</b>							
№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2015 (базовый уровень)	2016	2017	2018	2019
1.1	Материальные затраты	тыс.руб.	4 900,4	5 064,82	5 229,78	5 400,12	5 576,00
1.1.1	Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс.руб.	1 680,1	1 736,5	1 793,1	1 851,5	1 911,8
1.1.2	Работы и услуги производственного характера	тыс.руб.	3 220,2	3 328,3	3 436,7	3 548,6	3 664,2
1.2	Расходы на оплату труда	тыс.руб.	57 042,4	58 956,7	60 877,0	62 859,7	64 907,1
1.3	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.					



1.4	Прочие расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	32 076,8	33 153,3	34 233,1	35 348,1	36 499,4
1.4.1	Ремонт основных фондов	тыс.руб.	30 008,1	31 015,1	32 025,3	33 068,4	34 145,4
1.4.2	Оплата работ и услуг сторонних организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.1	услуги связи	тыс.руб.					0,00
1.4.2.2	Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	тыс.руб.					0,00
1.4.2.3	Расходы на юридические и информационные услуги	тыс.руб.					0,00
1.4.2.4	Расходы на аудиторские и консультационные услуги	тыс.руб.					0,00
1.4.2.5	Транспортные услуги	тыс.руб.					0,00
1.4.2.6	Прочие услуги сторонних организаций	тыс.руб.					0,00
1.4.3	Расходы на командировки и представительские	тыс.руб.					0,00
1.4.4	Расходы на подготовку кадров	тыс.руб.					0,00
1.4.5	Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности	тыс.руб.					0,00
1.4.6	расходы на страхование	тыс.руб.					0,00
1.4.7	Другие прочие расходы	тыс.руб.	2 068,7	2 138,2	2 207,8	2 279,7	2 354,0
1.5	Подконтрольные расходы из прибыли	тыс.руб.	170,2	175,9	181,7	187,6	193,7
	<b>ИТОГО подконтрольные расходы</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>94 189,8</b>	<b>97 350,8</b>	<b>100 521,5</b>	<b>103 795,5</b>	<b>107 176,1</b>
<b>Расчет неподконтрольных расходов</b>							
<b>№ п.п.</b>	<b>Показатели</b>	<b>Ед. изм.</b>	<b>2015 (базовый уровень)</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс.руб.					
2.2	Теплоэнергия	тыс.руб.	8,55	9,15	9,61	10,09	10,59
2.3	Плата за аренду	тыс.руб.					
2.4	Налоги, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 432,1	1 858,1	1 432,1	1 858,1	1 432,1
2.4.1	плата за землю	тыс.руб.	9,8	9,8	9,8	9,8	9,8
2.4.2	Налог на имущество	тыс.руб.	1 419,9	1 845,9	2 271,9	2 555,9	2 555,9
2.4.3	Прочие налоги и сборы	тыс.руб.	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
2.5	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	тыс.руб.	16 542,3	17 097,5	17 654,3	18 229,3	18 823,1
2.6	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.			0,0	0,00	0,00
2.7	Налог на прибыль	тыс.руб.					
2.8	Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования	тыс.руб.					
2.9	Амортизация ОС	тыс.руб.	22 531,4	22 531,37	22 531,4	22 531,37	22 531,37
2.10	Прибыль на капитальные вложения	тыс.руб.	0	0	0	0,00	0,00
	<b>ИТОГО неподконтрольных расходов</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>40 514,4</b>	<b>41 496,1</b>	<b>41 627,4</b>	<b>42 628,9</b>	<b>42 797,2</b>
3.	<b>Выпадающие доходы (избыток средств)</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>-21 934,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
3.1.	избыток за счет технологического расхода	тыс.руб.	-12 866,33				
3.2.	Корректировка с учетом достижения показателей надежности и качества	тыс.руб.	1 252,18				
3.3.	Корректировка по исполнению Инвестпрограммы	тыс.руб.	-10 320,14				
4.	<b>НВВ всего</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>112 769,9</b>	<b>138 846,9</b>	<b>142 149,0</b>	<b>146 424,4</b>	<b>149 973,3</b>



### 3. *Расчёт показателей уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии ОАО «РЖД»*

#### 3.1. 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.

#### 3.2. 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:  $P_{п}=9,98/9277=0,0011$

где 9,98 – продолжительность прекращений передачи электрической энергии;

9277 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

Таким образом, с учетом динамики снижения (темпа улучшения) на каждый год долгосрочного периода регулирования показатели уровня надежности составят:

$P_{п}=0,00106$  – 2015 год

$P_{п}=0,00104$  – 2016 год

$P_{п}=0,00102$  – 2017 год

$P_{п}=0,00100$  – 2018 год

$P_{п}=0,00099$  – 2019 год.

### 4. *Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии представлены в таблице 4.*

Таблица 4

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	94,1898	-	-	2,29	0,00106	1	0,8975
2016	-	1	0,75	2,29	0,00104	1	0,8975
2017	-	1	0,75	2,29	0,00102	1	0,8975
2018	-	1	0,75	2,29	0,00100	1	0,8975
2019	-	1	0,75	2,29	0,00099	1	0,8975

### 5. *Расчет индивидуальных тарифов ОАО «РЖД» на долгосрочный период регулирования 2015-2019 гг. приведен в таблице 5.*

Таблица 5

Наименование показателя	Един. Измер.	2014	2 пг 2014 года	2015	2015		2016	2017	2018	2019
					1 пг	2 пг				
Сальдо-	МВт.	166,718	162,748	166,978	174,170	159,787	166,978	166,978	166,978	166,978



переток мощности										
НВВ	тыс.руб	105481,4	51656,5	112769,9	58657,5	54 112,4	138 846,9	142 149,0	146 424,4	149973,3
Ставка на содержание	руб/кВ т.в мес.	52,72449	52,90033	56,27966	56,13054	56,44220	69,29383	70,94178	73,07551	74,84663
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	млн.кВт ч.	1134,052	555,369	1129,986	587,765	542,22	1129,986	1129,986	1129,986	1129,986
Уровень технологического расхода (потерь) электрической энергии	млн.кВт ч.	67,363	32,989	25,846	13,444	12,402	25,846	25,846	25,846	25,846
то же в процентах	%	5,94	5,94	2,29	2,29	2,29	2,29	2,29	2,29	2,29
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/кВт ч.	1,06765	1,11210	1,36080	1,36080	1,36080	1,49688	1,63609	1,78825	1,95455
Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	тыс.руб	71919,8	36687,2	35171,4	18294,5	16876,9	38688,6	42286,6	46219,3	50517,7
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/кВт ч.	0,06342	0,06606	0,03113	0,03113	0,03113	0,03424	0,03742	0,04090	0,04471
Одноставочный тариф	руб/кВт ч.	0,15643	0,15907	0,13092	0,13092	0,13092	0,15711	0,16322	0,17048	0,17743
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				106,74	106,11	100,56	123,12	102,38	103,01	102,42
Ставка на оплату технологического расхода (потерь)				49,08	47,12	100,00	110,00	109,30	109,30	109,30
Одноставочный тариф				83,69	82,30	100,00	120,00	103,89	104,45	104,08

Снижение одноставочного тарифа на 2015 год относительно утвержденного на 2014 год связано с сокращением расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии в результате снижения уровня потерь, определенного департаментом исходя из планового отпуска электрической энергии в сеть и Нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674.

Начальник отдела регулирования  
электро- и теплоэнергетики



А.И. Третьякова

Консультант отдела регулирования  
электро- и теплоэнергетики



И.В. Якимова



Приложение № 3-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 Научно-производственного объединения «ЭЛСИБ» Открытого  
акционерного общества**

По результатам рассмотрения представленных Научно-производственным объединением «ЭЛСИБ» Открытым акционерным обществом (далее НПО «ЭЛСИБ» ОАО) 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 НПО «ЭЛСИБ» ОАО с 2015 года начнется новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет.

Заявление об открытии дела об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии на долгосрочный период регулирования 2015-2019 годы, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены предприятием надлежащим образом и представлены в департамент по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в объеме согласно требованиям, изложенным в пункте 17 Правил государственного регулирования 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 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 указаниям 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 базовом периоде с учетом индексов изменения потребительских цен и цен промышленных товаропроизводителей в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития



Российской Федерации на 2015 год и плановый период 2016-2019 годов по данным Минэкономразвития России на сентябрь 2014г.

Необходимая валовая выручка (НВВ) для осуществления регулируемой деятельности НПО «ЭЛСИБ» ОАО и тарифы на услуги по передаче электрической энергии потребителям на базовый 2015 год сформированы департаментом с применением метода экономически обоснованных расходов, НВВ на 2016-2019 годы с применением прогнозных индексов 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.

# **I. Формирование необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по передаче электрической энергии по сетям НПО «ЭЛСИБ» ОАО на базовый 2015 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2015-2019 годы.**

## **1. Объем и структура электропотребления**

Объём и структура электрической энергии НПО «ЭЛСИБ» ОАО на 2015 года приведена в таблице 1.

Таблица 1  
млн.кВтч

	план		отклонения от плана 2014	в % к плану 2014
	2014	2015		
1. Объем отпуска электроэнергии в сеть, всего:	34,502	33,803	-0,70	98,0%
1.1. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности и хозяйственные нужды с потерями	28,078	28,568	0,49	101,7%
1.2. Объем электроэнергии для передачи сторонним потребителям	6,424	5,235	-1,19	81,5%
1.2.1. Потери, относимые на сторонних потребителей	0,000	0,293	0,29	0,0%
то же, в % к объему покупной энергии	0,000	5,59%	0,06	0,0%
1.2.2. Полезный отпуск сторонним потребителям	6,424	4,942	-1,48	76,9%

Объём услуг по передаче электрической энергии НПО «ЭЛСИБ» ОАО на 2015 г. сформирован на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО «Новосибирскэнергосбыт», а также Нормативов потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674.

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть НПО «ЭЛСИБ» ОАО на 2015 г. составит 33,803 млн.кВтч.

Плановый объем электрической энергии, потребленной организацией на собственные нужды с учетом потерь, в 2015 составит 28,568 млн. кВтч с ростом к плану 2014 года на 0,5 млн. кВтч (1,7 %).

Плановый объем полезного отпуска электрической энергии из сети НПО «ЭЛСИБ» ОАО на 2015 г. составит 4,942 млн.кВтч., что ниже плановой величины 2014 года на 1,48 млн. кВтч (23,1 %), что связано с передачей в ноябре 2013 года на баланс ОАО «РЭС» ТП-3366, от которой получали электроэнергию 12 транзитных потребителей.

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 5,59 %, что в абсолютном выражении составит 0,293 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 0,148 млн.кВтч., на второе полугодие – 0,145 млн.кВтч. 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 0,774 МВт.

## 2. Условные единицы обслуживаемого оборудования.

Суммарное количество условных единиц обслуживаемого оборудования по данным организации составило 698,45 у.е. В результате пересчёта общее количество условных единиц департаментом снижено до 684,95 у.е. в соответствии с представленными перечнем электросетевого оборудования (исключены из расчета силовые трансформаторы, которые учитываются в составе трансформаторных подстанций). При формировании расходов на проведение ремонтов на 2015 год департаментом учтено откорректированное количество условных единиц.

## 2. Формирование НВВ НПО «ЭЛСИБ» ОАО на осуществление деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на базовый 2015г.

Основные показатели приведены в таблице 2.

Таблица 2  
тыс.руб.

Показатели	Принято на 2014	Проект организации на 2015 г.	в % к плану 2014 г	Предложение ДТ на 2015 год	Откл. от проекта орган.	в % к плану 2014 г.	Отнесено на услуги по передаче
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства всего	11 213,1	21 864,4	195%	12 618,6	-9 245,8	112,5%	1 954,6
услуги производственного характера	3 076,2	4 499,6	146%	2033,8	-2465,8	66,1%	315,0
материалы	512,7	2 225,2	434%	965,4	-1259,8	188,3%	149,5
расходы на оплату труда	3 253,5	6 245,3	192%	3471,5	-2773,8	106,7%	537,7
отчисления на страховые взносы	982,5	1 917,9	195%	1048,4	-869,5	106,7%	162,4
амортизация	2 395,0	2 406,0	100%	2376,1	-29,9	99,2%	368,1
прочие расходы	993,2	4 570,4	460%	2 723,5	-1846,9	274,2%	421,9
в т.ч. налог на землю	0,0	25,4	0%	25,4	0,0		3,9
общепроизводственные	708,2	2 721,8	384%	1498,6	-1223,2	211,6%	232,1
общехозяйственные	0,0	981,0	0%	816,8	-164,2		126,5
налог на имущество	284,9	842,2	296%	382,9	-459,3	134,4%	59,3
% отнесения расходов на сторонних потребителей	18,61 %	15,49 %	83%	15,49	0,0	83,2%	15,49
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии	2086,8	3 386,8	162%	1 954,6	-1432,2	93,7%	1954,6
Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу	0	0		398,5	-398,5	-	-
Расходы из прибыли, в т.ч.:	129,5	101,0	78%	45,0	-56,0	34,8%	7,0
услуги банка	129,5	81,0	63%	45,0	-36,0	34,8%	7,0
налог на прибыль	0,0	20,0	0%	0	-20,0		
Прибыль от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э	24,1	15,6	65%	7,0	-8,7	28,9%	7,0
Корректировка НВВ с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг	-48,6	-	0%	0	0,0	0,0%	
Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего	2062,2	3 487,8	169%	2 360,1	-1127,7	114,4%	2 360,1
в т.ч.: на содержание объектов электросетевого хозяйства	2062,2	3 487,8	169%	1 961,6	-1526,2	95,1%	1 961,6
на оплату технологического	0	0	-	398,5			398,5



расхода (потерь)							
Удельный размер финансовых средств по содержанию электросетевого оборудования, руб./кВтч	0,32102	0,68232	220%	0,37471	-0,3	116,7%	0,37471
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства на 1кВт.ч. электроэнергии с учётом потерь.				0,45084			0,45084
СПРАВОЧНО:							
условные единицы	642,7	698,4	109%	684,95	-13,5	106,6%	684,95
численность	11	16	145%	11	-5,0	100,0%	11,0
средняя заработная плата	24 647,5	32 527,6	132%	26 298,9	-6 228,7	106,7%	26 298,9

### **3.1. Расходы, связанные с содержанием и эксплуатацией объектов электросетевого хозяйства сформированные методом экономически обоснованных расходов**

В представленных организацией расчетах общий размер расходов по обслуживанию и эксплуатации объектов электросетевого хозяйства НПО «ЭЛСИБ» ОАО составляет 21 864,4 тыс.руб. В результате экспертизы Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме 12 618,6 тыс.руб. со снижением относительно проекта организации на 9 245,8 тыс.руб., в том числе расходы, относимые на услуги по передаче электрической энергии – 1 954,6 тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально электропотреблению на собственные нужды и полезному отпуску электрической энергии потребителям.

#### **Услуги производственного характера**

Расходы по статье по расчету организации составили 4 499,6 тыс.руб. Запланированы расходы на капитальный ремонт энергетического оборудования (замена высоковольтных ячеек на вакуумные на распределительной подстанции автоматических выключателей на трансформаторной подстанции).

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы на капитальный ремонт в сумме – 2 033,8 тыс.руб. Расчет величины расходов на капитальный ремонт произведен в соответствии с «Нормативами расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях напряжением 0,38-200 кВ» (СО 34.10.397-2005) (Москва, 2005 год) на имеющееся в распоряжении организации количество условных единиц обслуживаемого оборудования с применением индекса инфляции с 01.01.2000 г. по 01.01.2015 г. в размере 4,27.

#### **Материалы**

Расходы на материалы предусмотрены организацией в размере 2 225,2 тыс.руб., и рассчитаны исходя из фактических затрат 2013 года на текущий ремонт энергетического оборудования собственными силами с применением индексов инфляции.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы по статье в размере 965,4 тыс.руб. Расчет величины расходов на текущий ремонт произведен в соответствии с «Нормативами расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях напряжением 0,38-200 кВ» (СО 34.10.397-2005) (Москва, 2005 год) на имеющееся в распоряжении организации количество условных единиц обслуживаемого оборудования с применением индекса инфляции с 01.01.2000 г. по 01.01.2015 г. в размере 4,27.

#### **Расходы на оплату труда**

По проекту организации расходы на оплату труда работников, связанных с обслуживанием объектов электросетевого хозяйства, на 2015 год составили 6 245,3 тыс.руб.

Расчет средств на оплату труда производственного персонала, занятого в регулируемой деятельности, произведен организацией в соответствии:

- со ставкой 1 разряда в размере **7 719,0 руб.**, рассчитанной исходя из фактической ставки, действующей на предприятии в 2013 году в размере 6 929,0 руб. и применением индексов инфляции на 2014-2015 гг. – 1,114;
- выплат, связанных с режимом работы в размере 34 %;



- текущего премирования в размере 30 %;
- выплат по районному коэффициенту в размере 25 %;
- численности работников в количестве 16 человек, в соответствии со штатным расписанием.

Средняя заработная плата по проекту организации составила 32 527,8 руб. в месяц.

По результатам экспертизы расходы на оплату труда признаны департаментом экономически обоснованными в размере 3 471,5 тыс.руб.

Указанные расходы сформированы исходя из:

- нормативной численности в количестве 11 штатных единиц, рассчитанной в соответствии с Методическими указаниями «Нормативы численности ППП распределительных электрических сетей» от 03.12.2004г., разработанными ОАО «ЦОТЭнерго» на имеющееся в распоряжении организации количество условных единиц обслуживаемого оборудования.
- среднемесячной заработной платы 26 298,9 руб. в месяц, определенной в результате применения ИПЦ на 2015 г. в размере 106,7% к плановому уровню среднемесячной заработной платы 2014 года.

Таким образом, снижение расходов по статье составило 2 773,8 тыс.руб.

#### ***Отчисления на страховые взносы***

По проекту организации расходы на статью составят 1 917,9 тыс.руб. исходя из 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 0,71 % (6 класс профессионального риска - производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов).

Департаментом определены расходы на страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве в размере 1 048,4 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).

Снижение расходов по статье составило 869,5 тыс.руб. в результате сокращения ФОТ и тарифа на социальное страхование от несчастных случаев на производстве.

#### ***Амортизационные отчисления***

Расходы на амортизационные отчисления по расчету организации составили 2406,0 тыс.руб.

Департаментом признаны обоснованными расходы по амортизационным отчислениям в сумме 2 376,1 тыс.руб.

Снижение расходов по указанной статье относительно проекта организации составило 29,9 тыс.руб. в связи с применением департаментом при расчетах максимального срока полезного использования оборудования в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 (в ред. постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 12.09.2008 N 676, от 24.02.2009 N 165, от 10.12.2010 N 1011), согласно п. 27 Основ ценообразования.

#### ***Прочие расходы***

Общая сумма прочих расходов по проекту организации составила 4 570,4 тыс. руб., в том числе:

- налог на землю в размере 25,4 тыс.руб.;
- общепроизводственные расходы в сумме 2 721,8 тыс.руб.;
- общехозяйственные расходы в размере 981,0 тыс.руб.;
- налог на имущество в размере 842,2 тыс.руб.



Общепроизводственные и общехозяйственные расходы рассчитаны организацией на основе факта 2013 года с применением индексов инфляции, налог на имущество рассчитан исходя из ставки 2,2 %.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы по статье в размере 2 723,5 тыс.руб., в том числе:

- налог на землю в размере 25,4 тыс.руб. – по расчету организации;
- общепроизводственные расходы в сумме 1 498,4 тыс.руб.- с применением уточненных индексов по группам расходов к фактическим расходам за 2013 год, относимым на реализацию электроэнергии субабонентам;
- общехозяйственные расходы в размере 816,8 тыс.руб. - с применением уточненных индексов по группам расходов к фактическим расходам за 2013 год. Распределение общехозяйственных расходов произведено согласно принятому на предприятии порядку распределения общехозяйственных расходов по видам деятельности – пропорционально выручке от продаж исходя из фактически сложившегося процента распределения по итогам 2013г. Снижение относительно проекта организации составляет 164,2 тыс.руб.
- налог на имущество в размере 382,9 тыс.руб. в результате применения ставки налога на имущество на льготируемые объекты электросетевого хозяйства в 2015 г. 1,0 % от налогооблагаемой базы. Снижение относительно проекта организации составило 459,3 тыс.руб.

#### ***Расходы, относимые на прибыль***

Величина расходов из прибыли по расчету организации составила 101,0 тыс. руб., в том расходы на услуги банка в сумме 81,0 тыс.руб. и 20,0 тыс.руб. налог на прибыль.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме 45,0 тыс.руб. – расходы на услуги банка. Снижение составило 36,0 тыс.руб. и связано со снижением ФОТ.

Расходы по налогу на прибыль исключены департаментом в полном объеме, поскольку в соответствии с пунктом 20 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. N 1178 при установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии в НВВ включается величина налога на прибыль по данным бухгалтерского учета за последний истекший год, отнесенная на регулируемую деятельность по данным раздельного учета. Согласно отчетных данных организации деятельность по передаче электрической энергии является убыточной, соответственно налог на прибыль по регулируемому виду деятельности за 2013 год не уплачивался.

### ***3.2. Формирование расходов, 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 отчетных данных.

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, 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 ( $D = 0,0\%$ , факт = 57%), таким образом, в отношении НПО «ЭЛСИБ» ОАО определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением действующего для организации метода регулирования.

### ***3.3. Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на её передачу***

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) приняты в размере 398,5 тыс.руб., исходя из величины потерь определенной департаментом на основании 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 прогнозируемого тарифа покупки потерь на 2015 год в размере 1,3608 руб/кВтч., сформированного как средневзвешенная цена покупки электроэнергии на оптовом рынке исходя из фактических цен за январь-октябрь 2014 г., с применением индекса изменения цен на электроэнергию на оптовом рынке в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2015 год в размере 110,3 %.

#### **3.4. Корректировка НВВ с учетом исполнения показателей надежности и качества**

В связи с тем, что отчетные данные за 2013 год по показателям уровней надёжности и качества представлены позже срока, установленного пунктом 14 постановления Правительства РФ от 31.12.2009 N 1220 "Об определении применяемых при установлении долгосрочных тарифов показателей надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг", корректировка НВВ на 2015 год проводиться не будет.

#### **3.5. Необходимая валовая выручка НПО «ЭЛСИБ» ОАО 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 организации, составит **2 360,1** тыс. руб. В том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства – 1 961,6 тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии - 398,5 тыс.руб.

### **II. Формирование НВВ и тарифов на электрическую энергию НПО «ЭЛСИБ» ОАО на долгосрочный период регулирования 2015-2019 годы.**

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

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, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 26.12.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 684,95 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. – 0,774 МВт, в том числе на первое полугодие – 0,784 МВт, на второе полугодие – 0,764 МВт;
- на 2016 г. – 0,813 МВт;
- на 2017 г. – 0,821 МВт;
- на 2018 г. – 0,829 МВт;
- на 2019 г. – 0,837 МВт.

1.7. Сальдированный переток электрической энергии, составит:

- на 2015 г. – 5,235 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 2,645 млн.кВтч., на второе полугодие – 2,590 млн.кВтч.;
- на 2016 г. – 5,497 млн.кВтч.;
- на 2017 г. – 5,552 млн.кВтч.;
- на 2018 г. – 5,607 млн.кВтч.;
- на 2019 г. – 5,663 млн.кВтч.

1.8. Технологический расход (потери) электрической энергии при её передаче составит: на 2015 г. – 0,293 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 0,148 млн.кВтч., на второе полугодие – 0,145 млн.кВтч.;

- на 2016г. – 0,307 млн.кВтч.
- на 2017г. – 0,311 млн.кВтч.;
- на 2018г. – 0,314 млн.кВтч.;
- на 2019г. – 0,317 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. - 1 367,9 тыс.руб. ;
- на 2016 г. – 1 413,8 тыс.руб.;
- на 2017 г. - 1 459,8 тыс.руб.;
- на 2018 г. - 1 507,4 тыс.руб.;
- на 2019 г. - 1 556,7 тыс.руб.

1.11. Величина неподконтрольных расходов составит:

- на 2015 г. - 593,7 тыс.руб. ;
- на 2016 г. – 610,9 тыс.руб.;
- на 2017 г. - 626,6 тыс.руб.;
- на 2018 г. - 635,7 тыс.руб.;
- на 2019 г. – 631,1 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы сформированы:

- в части налогов, страховых взносов и обязательных платежей расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы и действующих ставок (ставка налога на имущество на льготные объекты электросетевого хозяйства в 2015 г. составит 1,0 %, в 2016 г. – 1,3%, в 2017 г. – 1,6%, в 2018 г. – 1,8 %, в 2019 г. – 1,8%); тариф страховых взносов в размере 30% и тариф на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленный для организаций, оказывающих услуги по передаче электрической энергии в размере 0,2 % от ФОТ (1 класс профессионального риска – деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей);



- амортизационные отчисления рассчитаны исходя из максимальных сроков полезного использования оборудования в соответствии с Классификацией основных средств, с учетом истечения сроков амортизации.

**2. Расчет НВВ в части деятельности по предоставлению услуг по передаче электрической энергии на долгосрочный период регулирования 2015-2019 гг. (таблица 3)**

Таблица 3

№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2015 (базовый уровень)	2016	2017	2018	2019
<b>Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)</b>							
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%
<b>Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)</b>							
1.	Индекс потребительских цен			1,044	1,043	1,043	1,043
2.	Количество активов	у.е.	684,95	684,95	684,95	684,95	684,95
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
<b>Расчет подконтрольных расходов</b>							
№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2015 (базовый уровень)	2016	2017	2018	2019
1.1	Материальные затраты	тыс.руб.	464,6	480,2	495,8	512,0	528,8
1.1.1	Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс.руб.	149,5	154,6	159,6	164,8	170,3
1.1.2	Работы и услуги производственного характера	тыс.руб.	315,0	325,6	336,2	347,2	358,5
1.2	Расходы на оплату труда	тыс.руб.	537,7	555,8	573,9	592,6	611,9
1.3	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Прочие расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	358,6	370,6	382,7	395,2	408,1
1.4.1	Ремонт основных фондов	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2	Оплата работ и услуг сторонних организаций	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.1	услуги связи	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.2	Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.3	Расходы на юридические и информационные услуги	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.4	Расходы на аудиторские и консультационные услуги	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.5	Транспортные услуги	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.6	Прочие услуги сторонних организаций	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.3	Расходы на командировки и представительские	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0



1.4.4	Расходы на подготовку кадров	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.5	Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.6	расходы на страхование	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.7	Другие прочие расходы	тыс.руб.	358,6	370,6	382,7	395,2	408,1
1.5	Подконтрольные расходы из прибыли	тыс.руб.	7,0	7,2	7,4	7,7	7,9
	<b>ИТОГО подконтрольные расходы</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>1 367,9</b>	<b>1 413,8</b>	<b>1 459,8</b>	<b>1 507,4</b>	<b>1 556,7</b>
<b>Расчет неподконтрольных расходов</b>							
№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2015 (базовый уровень)	2016	2017	2018	2019
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Теплоэнергия	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Плата за аренду	тыс.руб.					0,0
2.4	Налоги, всего, в том числе:	тыс.руб.	63,3	76,3	87,1	90,9	84,4
2.4.1	плата за землю	тыс.руб.	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9
2.4.2	Налог на имущество	тыс.руб.	59,3	72,3	83,2	87,0	80,4
2.4.3	Прочие налоги и сборы	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	тыс.руб.	162,4	167,8	173,3	179,0	184,8
2.6	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Амортизация ОС	тыс.руб.	368,1	366,8	366,2	365,9	362,0
2.10	Прибыль на капитальные вложения	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ИТОГО неподконтрольных расходов</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>593,7</b>	<b>610,9</b>	<b>626,6</b>	<b>635,7</b>	<b>631,1</b>
3.	<b>Выпадающие доходы (избыток средств)</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	<b>НВВ всего</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>1 961,6</b>	<b>2 024,7</b>	<b>2 086,5</b>	<b>2 143,1</b>	<b>2 187,8</b>
	в том числе: 1 полугодие	тыс.руб.	991,1				
	2 полугодие	тыс.руб.	970,5				
	рост НВВ к предыдущему году	%	95,1%	103,2%	103,1%	102,7%	102,1%

Распределение НВВ по полугодиям осуществлено пропорционально объемам отпуска электроэнергии.

### 3. Расчёт показателей уровней надёжности и качества реализуемых услуг по передаче электрической энергии НПО «ЭЛСИБ» ОАО

#### 3.1. 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 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.

### 3.2. 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:  $P_{п}=0/46=0$ ,

где 0 – продолжительность прекращений передачи электрической энергии;

46 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

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

### 4. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии представлены в таблице 4.

Таблица 4

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	1, 3679	-	-	5,59	0	1	0,8975
2016	-	1	0,75	5,59	0	1	0,8975
2017	-	1	0,75	5,59	0	1	0,8975
2018	-	1	0,75	5,59	0	1	0,8975
2019	-	1	0,75	5,59	0	1	0,8975

### 5. Расчет индивидуальных тарифов НПО «ЭЛСИБ» ОАО на долгосрочный период регулирования 2015-2019 гг. приведен в таблице 5.

Таблица 5

Наименование показателя	Един. Измер.	2014	2 пг 2014 года	2015	2015		2016	2017	2018	2019
					1 пг	2 пг				
Сальдо-переток мощности	МВт.	0,944	0,944	0,774	0,784	0,764	0,813	0,821	0,829	0,837
НВВ	тыс.руб	2062,2	1031,1	1961,6	991,1	970,5	2 024,7	2 086,5	2 143,1	2 187,8
Ставка на содержание	руб/кВт т.в мес.	181,99038	181,99038	211,16242	210,56458	211,77647	207,57561	211,79249	215,38848	217,70228
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	млн.кВт ч.	6,424	3,212	5,235	2,645	2,59	5,497	5,552	5,607	5,663
Уровень технологического расхода (потерь) электрической энергии	млн.кВт ч.			0,293	0,148	0,145	0,307	0,311	0,314	0,317
то же в процентах	%			5,59	5,59	5,59	5,59	5,59	5,59	5,59
Тариф на оплату технологичес	руб/кВт ч.			1,3608	1,3608	1,3608	1,49688	1,63609	1,78825	1,95455



кого расхода (потерь) электрической энергии										
Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	тыс.руб			398,5	201,4	197,2	460,3	508,1	561,0	619,2
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/кВт.ч.			0,07613	0,07613	0,07613	0,08374	0,09153	0,10005	0,10934
Одноставочный тариф	руб/кВт.ч.	0,32102	0,32102	0,45084	0,45084	0,45084	0,45208	0,46736	0,48226	0,49565
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				116,03	115,70	100,58	98,30	100,01	101,70	101,07
Ставка на оплату технологического расхода (потерь)						100,00	110,00	120,23	109,31	109,28
Одноставочный тариф				140,44	140,44	100,00	100,28	103,66	103,19	102,78

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)). Кроме того, планируемая величина полезного отпуска электрической энергии из сети организации сторонним потребителям в 2015 году снижается на 23,1 % (см. раздел I пункт 1 Доклада).

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 установлению индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической**  
**энергии и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2015-2019**  
**годы для Общества с ограниченной ответственностью «Сибэлектропривод»,**  
**оказывающего услуги по передаче электрической энергии на территории Новосибирской**  
**области**

По результатам рассмотрения представленных Обществом с ограниченной ответственностью «Сибэлектропривод» (далее ООО «Сибэлектропривод») 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 ООО «Сибэлектропривод» 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 указаниям 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 базовом периоде с учетом индексов изменения потребительских цен и цен промышленных товаропроизводителей в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и плановый период 2016-2019 годов по данным Минэкономразвития России на сентябрь 2014 г.

Необходимая валовая выручка (НВВ) для осуществления регулируемой деятельности ООО «Сибэлектропривод» и тарифы на услуги по передаче электрической энергии потребителям на базовый 2015 год сформированы департаментом методом экономически обоснованных расходов, НВВ на 2016-2019 годы с применением прогнозных индексов 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 на основании имеющихся данных об организации.

**Формирование необходимой валовой выручки на осуществление деятельности по передаче электрической энергии ООО «Сибэлектропривод» 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:	23,350	23,169	-0,18	99,2%
2. Потребление электроэнергии на собственные нужды	9,607	9,423	-0,18	98,1%
3. Объем электроэнергии для передачи потребителям, присоединённым к сетям организации	13,743	13,746	0,00	100,0%
3.1 Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на потребителей.	0,579	0,582	0,00	0,0%
то же в %	4,21%	4,23%	0,0002	0,0%
3.2 Полезный отпуск электрической энергии потребителям	13,164	13,164	0,00	100,0%

Объём услуг по передаче электрической энергии ООО «Сибэлектропривод» на 2015г. сформирован на основании предложения организации, согласованном гарантирующим поставщиком ОАО «Новосибирскэнергосбыт», а также Нормативов потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674.

Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть составит 23,169 млн.кВтч., что незначительно (0,8 %) ниже плана 2014 года.

Плановый объем электрической энергии, потребленной организацией на собственные нужды с учетом потерь, в 2015 составит 9,423 млн. кВтч со снижением к плану 2014 года на 0,18 млн. кВтч (1,9 %).

Плановый объем полезного отпуска электрической энергии из сети организации на 2015 г. составит 13,164 млн.кВтч., на уровне плановой величины 2014 года.

Уровень потерь на 2015 год для организации определен департаментом исходя из планового отпуска электрической энергии в сеть и Нормативов потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций, утвержденных приказом Минэнерго от 30.09.2014 № 674 и составил 4,23 %, что в абсолютном выражении составит 0,582 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 0,288 млн.кВтч., на второе полугодие – 0,295 млн.кВтч.



Сальдо-переток мощности, учитываемый при определении ставки на содержание электрических сетей составит 2,031 МВт.

## 2. Условные единицы обслуживаемого оборудования.

Суммарное количество условных единиц обслуживаемого оборудования по данным организации составило 271,65 у.е. В результате пересчёта общее количество условных единиц департаментом снижено до 180,19 у.е. При расчете у.е. откорректировано количество масляных выключателей и выключателей нагрузки, а также протяженности кабельных сетей в соответствии с представленным графиком планово-предупредительного ремонта электросетевого оборудования. Кроме того исключены ошибочно указанные трансформаторы 10 кВ, которые учитываются только для подстанций 35 кВ и выше. При формировании расходов на проведение ремонтов на 2015 год департаментом учтено откорректированное количество условных единиц.

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

Основные показатели приведены в таблице 2.

Таблица 2  
тыс.руб.

Показатели	2014	2015 организа ция	в % к плану 2014г.	Предложе ние ДТ на 2015	Откл. от проекта организац ии	в % к плану 2014 г.	отнесено на услуги по передаче
<b>Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов:</b>	<b>2910,7</b>	<b>4 556,2</b>	<b>156,5%</b>	<b>2748,1</b>	<b>-1808,1</b>	<b>94,4%</b>	<b>1630,4</b>
услуги производственного характера	672,9	640,7	95,2%	509,0	-131,7	75,6%	302,0
в т.ч. ремонты		282,7		453,9	171,1		269,3
эксплуатационно-техническое обслуживание		358,0		55,1	-302,8		32,7
материалы	588,2	443,6	75,4%	276,5	-167,1	47,0%	164,0
в т.ч. ремонты		206,5		208,4	1,8		123,6
прочие материалы		237,1		68,1	-169,0		40,4
энергия на хоз. нужды	0,0	100,3		0,0	-100,3		0,0
расходы на оплату труда	1187,1	2 667,5	224,7%	1082,6	-1584,9	91,2%	642,3
прочие расходы в т.ч.:	432,4	565,4	130,8%	880,0	314,6	203,5%	522,1
общехозяйственные расходы		405,5		880,0	474,5		522,1
страхование		80,4		0,0	-80,4		0,0
плата за предельно допустимые выбросы		79,6		0,0	-79,6		0,0
Подконтрольные расходы из прибыли (расходы на социальные нужды)	30,1	138,6	460,9%	0,0	-138,6	0,0%	0,0
<b>Неподконтрольные расходы</b>	<b>403,4</b>	<b>972,2</b>	<b>241,0%</b>	<b>405,7</b>	<b>-566,6</b>	<b>100,6%</b>	<b>240,7</b>
отчисления на соц. нужды	364,4	818,9	224,7%	326,9	-492,0	89,7%	194,0
амортизация	32,5	32,5	100,0%	32,5	0,0	100,0%	19,3
налоги, всего:	6,4	120,8	1878,4%	46,2	-74,6	718,9%	27,4
в т.ч. Налог на имущество	2,5	30,4	1217,8%	3,3	-27,2	131,0%	1,9
налог на землю	-	48,2		43,0			25,5



транспортный налог		42,2		0,0			0,0
налог на прибыль	3,9	-	0,0%	0,0	0,0	0,0%	0,0
<b>Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства</b>	<b>3314,1</b>	<b>5 528,4</b>	<b>166,8%</b>	<b>3153,7</b>	<b>-2374,6</b>	<b>95,2%</b>	<b>1871,1</b>
% отнесения расходов на сторонних потребителей	<b>56,4</b>	<b>59,3</b>	<b>105,2%</b>	<b>59,33</b>	<b>0,0</b>	<b>105,2%</b>	<b>0,0</b>
<b>Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии</b>	<b>1869,1</b>	<b>3280,0</b>	<b>175,5%</b>	<b>1871,1</b>	<b>-1408,9</b>	<b>100,1%</b>	<b>1871,1</b>
Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э	<b>619,0</b>	<b>1059,7</b>	<b>171,2%</b>	<b>792,2</b>	<b>-267,5</b>	<b>128,0%</b>	<b>792,2</b>
Выпадающие доходы (изъятие средств)	-50,802	0	0,0%	112,8	112,8	-222,1%	112,8
Корректировка НВВ с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг	-50,802			0,0			0,0
Расходы не подлежащие включению в плату за ТП				43,4			43,4
Корректировка с учетом снижения полезного отпуска	0			69,4			69,4
<b>Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего:</b>	<b>2437,3</b>	<b>4339,7</b>	<b>178,1%</b>	<b>2776,1</b>	<b>-1563,6</b>	<b>113,9%</b>	<b>2776,1</b>
в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства	<b>1818,3</b>	<b>3 280,0</b>	<b>180,4%</b>	<b>1983,9</b>	<b>-1296,1</b>	<b>109,1%</b>	<b>1983,9</b>
на оплату технологического расхода (потерь)	<b>619,0</b>	<b>1059,7</b>	<b>171,2%</b>	<b>792,2</b>	<b>-267,5</b>	<b>128,0%</b>	<b>792,2</b>
Удельный размер НВВ на содержание объектов электросетевого хозяйства	0,13231	0,23861	180,3%	0,14433	-0,1	109,1%	0,1
Удельный размер НВВ на передачу электрической энергии с учётом потерь	<b>0,17735</b>	<b>0,31570</b>	<b>178,0%</b>	<b>0,20196</b>	<b>-0,1</b>	<b>113,9%</b>	<b>0,2</b>
СПРАВОЧНО: Объем у.е.	275,16	271,65	98,7%	180,19	-91,5	65,5%	180,2
численность, чел.	6	9,00	150,0%	4,0	-5,0	66,7%	4,0
Средняя заработная плата	16487,3	24699,1	149,8%	22553,2	-2145,9	136,8%	22553,2

### 3.1 Подконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

В представленных организацией расчетах общий размер подконтрольных расходов по обслуживанию и эксплуатации объектов электросетевого хозяйства ООО «Сибэлектропривод» составляет 4 556,2 тыс.руб. В результате экспертизы Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме **2 748,1** тыс.руб. со снижением относительно проекта организации на 1 808,1 тыс.руб., в том числе расходы, относимые на услуги по передаче электрической энергии – 1 630,4 тыс.руб. Распределение расходов произведено пропорционально электропотреблению на собственные нужды и отпуску электрической энергии потребителям.



### ***Услуги производственного характера***

Расходы по статье по расчету организации составили 640,7 тыс.руб., в том числе расходы на капитальный ремонт энергетического оборудования - 282,7 тыс.руб., прочие услуги – 358,0 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме **509,0** тыс.руб., в том числе на капитальный ремонт в сумме – 453,9 тыс.руб. Расчет величины расходов на капитальный ремонт произведен в соответствии с «Нормативами расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях напряжением 0,38-200 кВ» (СО 34.10.397-2005) (Москва, 2005 год) на имеющееся в распоряжении организации количество условных единиц обслуживаемого оборудования с применением индекса инфляции с 01.01.2000 г. по 01.01.2015 г. в размере 4,27.

По прочим услугам включены расходы на создание и сервисное обслуживание АСКУЭ по договору № АС – 178/2013-ю от 17.12.2013 (доп.соглашение от 25.12.2013 года) в сумме 55,1 тыс.руб. Исходя из суммы на создание АСКУЭ 125,726 тыс.руб. распределенной на долгосрочный период 5 лет и стоимости годового обслуживания в сумме 30,0 тыс.руб. Остальные расходы, заявленные организацией по прочим услугам в сумме 302,8 тыс.руб. отнесены в общехозяйственные.

### ***Материалы***

Расходы на материалы предусмотрены организацией в размере 443,6 тыс.руб., в том числе на текущий ремонт энергетического оборудования 206,5 тыс.руб. и вспомогательные материалы на сумму 237,1 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы по статье в размере **276,5** тыс.руб., в том числе на ремонт - 208,4 тыс.руб., на вспомогательные материалы – 68,1 тыс.руб. Расчет величины расходов на текущий ремонт произведен в соответствии с «Нормативами расходов на проведение ремонтных работ в электрических сетях напряжением 0,38-200 кВ» (СО 34.10.397-2005) (Москва, 2005 год) на имеющееся в распоряжении организации количество условных единиц обслуживаемого оборудования с применением индекса инфляции с 01.01.2000 г. по 01.01.2015 г. в размере 4,27. В составе расходов на вспомогательные материалы учтены расходы на спецодежду и инвентарь, рассчитанные исходя из фактических расходов за 2013 год с применением индексации (ИПЦ по материалам 2014 г. и 2015 г.). Остальные расходы, заявленные организацией по вспомогательным материалам в сумме 169,0 тыс.руб. отнесены в общехозяйственные.

### ***Расходы на оплату труда***

По проекту организации расходы на оплату труда работников, связанных с обслуживанием объектов электросетевого хозяйства, на 2015 год составили 2 667,5 тыс.руб.

Расчет средств на оплату труда производственного персонала, занятого в регулируемой деятельности, произведен организацией в соответствии:

- со средней тарифной ставкой (окладом) согласно штатному расписанию за 2013 год в размере 13 196 руб.;
- дефлятором по заработной плате 1,071;
- доплатой за вредность в размере 3,1 %;
- текущего премирования в размере 36,7 %;
- выплат по районному коэффициенту в размере 25 %;
- численности работников в количестве 9 человек, в соответствии со штатным расписанием.

Средняя заработная плата по проекту организации составила 24 699,1 руб. в месяц.

По результатам экспертизы расходы на оплату труда признаны департаментом экономически обоснованными в размере 1082,6 тыс.руб.

Указанные расходы сформированы исходя из:

- нормативной численности в количестве 4 штатных единиц, рассчитанной в соответствии с Методическими указаниями «Нормативы численности ППП распределительных



электрических сетей» от 03.12.2004г., разработанными ОАО «ЦОТэнерго» на имеющееся в распоряжении организации количество условных единиц обслуживаемого оборудования.

- со средней тарифной ставкой (окладом) в соответствии со штатным расписанием за 2013 год в размере 11 327 руб. исходя из численности принятой к расчету;

- ИПЦ за 2014 г. (107,4 %) и 2015 г. (106,7%);

- доплатой за вредность в размере 3,0 %;

- текущего премирования в размере 36,0 %;

- выплат по районному коэффициенту в размере 25 %;

В результате средняя заработная плата на 1 работника составила 22 553,2 руб. в месяц.

### **Прочие расходы**

Общая сумма прочих расходов по проекту организации составила 565,4 тыс. руб., в том числе:

- общехозяйственные расходы в размере 405,5 тыс.руб.;

- расходы на страхование – 80,4 тыс.руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы – 79,6 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными общехозяйственные расходы в размере **880,0** тыс.руб., сформированные исходя из заявленных организацией общехозяйственных расходов, с учетом исключенных департаментом из статей прямых затрат расходов по услугам производственного характера и вспомогательным материалам. Кроме того, транспортный налог, страхование и плата за предельно допустимые выбросы отнесены долей, распределения общехозяйственных расходов приходящейся на регулируемый вид деятельности.

### **Подконтрольные расходы из прибыли**

По расчету организации расходы на социальные нужды составили – 138,6 тыс.руб. и включают в себя квартальные премии, премии по положению о Фонде начальника цеха и премии по приказам.

Департаментом данные расходы не признаны экономически обоснованными

## **3.2. Формирование подконтрольных расходов методом сравнения аналогов**

Значение фактических показателей подконтрольных расходов, сложившихся за 2012-2013 годы, 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 ( $D = 12,86\%$ , факт =  $36,7\%$ ), таким образом, в отношении ООО «Сибэлектропривод» определение базового уровня подконтрольных расходов должно проводиться с применением действующего для организации метода регулирования.

### **3.3. Базовый уровень подконтрольных расходов**

Базовый уровень подконтрольных расходов, сформированный методом экономически обоснованных расходов составит 2 748,1 тыс.руб., в том числе отнесённые на услуги по передаче электрической энергии 1 630,4 тыс.руб.

### **3.4 Неподконтрольные расходы**

Согласно предложению организации неподконтрольные расходы на 2015 год составят 972,2 тыс.руб. Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме **405,7** тыс.руб., в том числе отнесённые на услуги по передаче электрической энергии **240,7** тыс.руб.

### **Отчисления на страховые взносы**

Признаны департаментом в размере **326,9** 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 расчету организации в сумме 32,5 тыс.руб.

#### **Налоги**

Согласно материалам, представленным организацией, сумма расходов на уплату налогов составит 120,8 тыс.руб., в том числе налог на имущество – 30,4 тыс.руб., налог на землю – 48,2 тыс.руб., транспортный налог – 42,2 тыс.руб.

Департаментом признаны экономически обоснованными расходы в сумме **46,2** тыс.руб., в том числе:

- на уплату налога на имущество – 3,3 тыс.руб. Расходы по налогу на имущество сформированы исходя из остаточной стоимости объектов электросетевого хозяйства и налоговой ставки в размере 1,0 % в 2015 г.;

- налог на землю – 43,0 тыс.руб. Расчет произведен на основании налоговой декларации по земельному налогу за 2013 год в доле, приходящейся на площадь занимаемую всеми ТП, РУ, ЦРП.

Транспортный налог учтен департаментом в составе общехозяйственных расходов, долей приходящейся на регулируемую деятельность.

***В результате расходы, связанные с осуществлением деятельности по содержанию и эксплуатации электрических сетей ООО «Сибэлектропривод» составят 3 153,7 тыс.руб.***

Расходы, отнесённые на деятельность по предоставлению услуг по передаче электрической энергии, составят **1 871,1** 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 электрической энергии (потерь) на её передачу***

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) определены департаментом в размере **792,2** тыс.руб., исходя из рассчитанного департаментом норматива технологического расхода электрической энергии (потерь) на её передачу в соответствии с Методическими указаниями, 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 2014 г. – 1,2337 руб./кВтч и прогнозного индекса изменения цен на электрическую энергию (цены на оптовом рынке) в размере 110,3%.

#### ***2.6 Выпадающие доходы.***

В результате проведенного департаментом анализа за 2013 год установлено, что по содержанию объектов электросетевого хозяйства организацией недополучен доход в сумме 211,6 тыс.руб., что связано со снижением полезного отпуска. С учетом распределения плановых расходов по фактической структуре электропотребления недополученный доход за 2013 год составил 69,4 тыс.руб.

Согласно пункту 7 Основ ценообразования, в случае если на основании отчетных данных за прошедший период выявлен доход, недополученный при осуществлении регулируемой деятельности в этот период регулирования по независящим от организации, осуществляющей регулируемую деятельность, причинам, указанные доход учитываются регулирующими органами при установлении регулируемых цен (тарифов) на следующий период регулирования. Таким образом, при формировании тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2015 год недополученный организацией в 2013 году доход в сумме 69,4 тыс.руб. будет учтен (Δ НВВ).



### **2.7. Расходы, подлежащие включению в плату за технологическое присоединение**

В соответствии с пунктом 32 Основ ценообразования расходы, связанные с развитием существующей инфраструктуры, в том числе с развитием связей между объектами территориальных сетевых организаций включаются в цену (тариф) на услуги по передаче электрической энергии. В связи с этим, на основании представленных копий договоров технологического присоединения, заключенных организацией с ОАО «Региональные электрические сети» в целях увеличения максимальной мощности для присоединения новых потребителей, определена величина таких расходов, не подлежащих включению в плату за технологическое присоединение. Указанная величина для ООО «Сибэлектропривод» составила 43,4 тыс.руб.

### **2.8. Необходимая валовая выручка ООО «Сибэлектропривод» 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 2015 г., составит **2 776,1** тыс.руб.

В том числе:

- на содержание объектов электросетевого хозяйства **1 983,9** тыс.руб.;
- на компенсацию расходов на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии **792,2** тыс.руб.

### **Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на электрическую энергию ООО «Сибэлектропривод» 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, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 26.12.2010 № 254-э/1;

1.5. Размер активов на 2015-2019г.г. принят департаментом в размере 180,19 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 – 2016 г.г., составит:

- на 2015 г. – 2,031 МВт, в том числе на первое полугодие – 2,014 МВт, на второе полугодие – 2,048 МВт;
- на 2016г. – 2,546 МВт;



- на 2017г. - 2,546 МВт;
- на 2018г. - 2,623 МВт;
- на 2019г. - 2,623 МВт.

1.7. Сальдированный переток электрической энергии, составит:

- на 2015 г. – 13,746 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 6,792 млн.кВтч., на второе полугодие – 6,955 млн.кВтч.,
- на 2016г. – 17,23 млн.кВтч.,
- на 2017г. 17,23 млн.кВтч.,
- на 2018г. – 17,752 млн.кВтч.,
- на 2019г. – 17,752 млн.кВтч.,

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

- на 2015 г. – 0,582 млн.кВтч., в том числе на первое полугодие – 0,288 млн.кВтч., на второе полугодие – 0,295 млн.кВтч.;
- на 2016г. – 0,730 млн.кВтч.,
- на 2017г. – 0,730 млн.кВтч.,
- на 2018г. - 0,752 млн.кВтч.,
- на 2019г. – 0,752 млн.кВтч.,

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

на 2015г. – 1,3608 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. – 1 630,4 тыс.руб. ;
- на 2016г. – 1 685,2 тыс.руб.;
- на 2017г.- 1 740,0 тыс.руб.;
- на 2018г. – 1 796,1 тыс.руб.;
- на 2019г. – 1 855,2 тыс.руб.

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

- на 2015 г. - 240,7 тыс.руб. ;
- на 2016г. – 247,8 тыс.руб.;
- на 2017г. – 254,9 тыс.руб.;
- на 2018г. – 262,0 тыс.руб.;
- на 2019г. – 269,0 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 ООО «Сибэлектропривод» на долгосрочный период регулирования приведён в таблице 3.

Таблица 3

№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2015 (базовый уровень)	2016	2017	2018	2019
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%
<b>Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)</b>							
1.	Индекс потребительских цен			1,044	1,043	1,043	1,043
2.	Количество активов	у.е.	180,19	180,19	180,19	180,19	180,19
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
<b>Расчет подконтрольных расходов</b>							
№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2015 (базовый уровень)	2016	2017	2018	2019
1.1	Материальные затраты	тыс.руб.	73,1	75,6	78,1	80,6	83,2
1.1.1	Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс.руб.	40,4	41,8	43,2	44,6	46,0
1.1.2	Работы и услуги производственного характера	тыс.руб.	32,7	33,8	34,9	36,1	37,2
1.2	Расходы на оплату труда	тыс.руб.	642,3	663,8	685,5	707,8	730,8
1.3	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	915,0	945,7	976,5	1 008,3	1 041,2
1.4	Прочие расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	392,9	406,1	419,3	433,0	447,1
1.4.1	Ремонт основных фондов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2	Оплата работ и услуг сторонних организаций	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.1	услуги связи	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.2	Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.3	Расходы на юридические и информационные услуги	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.4	Расходы на аудиторские и консультационные услуги	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.5	Транспортные услуги	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.2.6	Прочие услуги сторонних организаций	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.3	Расходы на командировки и представительские	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.4	Расходы на подготовку кадров	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.5	Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности	тыс.руб.		0,0	0,0	0,0	0,0
1.4.6	расходы на страхование	тыс.руб.	522,1	539,6	557,2	575,4	594,1
1.4.7	Другие прочие расходы	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.5	Подконтрольные расходы из прибыли	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>ИТОГО подконтрольные расходы</b>	тыс.руб.	<b>1 630,4</b>	<b>1 685,2</b>	<b>1 740,0</b>	<b>1 796,7</b>	<b>1 855,2</b>
<b>Расчет неподконтрольных расходов</b>							
№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2015 (базовый уровень)	2016	2017	2018	2019



2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс.руб.					
2.2	Теплоэнергия	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Плата за аренду	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Налоги, всего, в том числе:	тыс.руб.	27,43	28,01	28,60	28,98	28,98
2.4.1	плата за землю	тыс.руб.	25,49	25,49	25,5	25,49	25,5
2.4.2	Налог на имущество	тыс.руб.	1,94	2,53	3,11	3,50	3,50
2.4.3	Прочие налоги и сборы	тыс.руб.					
2.5	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	тыс.руб.	194,0	200,5	207,0	213,7	220,7
2.6	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.	0,0		0,0		0,0
2.7	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
2.8	Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования	тыс.руб.					
2.9	Амортизация ОС	тыс.руб.	19,3	19,28	19,28	19,28	19,28
2.10	Прибыль на капитальные вложения	тыс.руб.					0,0
	<b>ИТОГО неподконтрольных расходов</b>	тыс.руб.	<b>240,7</b>	<b>247,8</b>	<b>254,9</b>	<b>262,0</b>	<b>269,0</b>
3.	<b>Выпадающие доходы (избыток средств)</b>	тыс.руб.	112,8				
3.1.	Расходы не подлежащие включению в плату за ТП	тыс.руб.	43,38				
3.2.	Корректировка по полезному отпуску	тыс.руб.	69,4				0,00
4.	<b>НБВ всего</b>	тыс.руб.	<b>1983,9</b>	<b>1932,9</b>	<b>1994,9</b>	<b>2058,7</b>	<b>2124,2</b>
	в том числе: 1 полугодие	тыс.руб.	980,2				
	2 полугодие	тыс.руб.	1 003,7				
	рост НБВ к предыдущему году	%	109,1%	97,4%	103,2%	103,2%	103,2%

Распределение НБВ по полугодиям осуществлено пропорционально объемам отпуска электроэнергии.

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

### 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 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 на 2015-2019гг.

При определении планового показателя уровня надежности реализуемых услуг (Пп) в соответствии с приказом Минэнерго РФ №718 за основу принято фактическое значение 2013 года:  $P_{п}=3,5/37=0,095$

где 3,5 – продолжительность прекращений передачи электрической энергии;

37 – максимальное число точек присоединения потребителей услуг.

Таким образом, с учетом динамики снижения (темпа улучшения) на каждый год долгосрочного периода регулирования показатели уровня надежности составят:

Пп=0,095 – 2015год

Пп=0,093 – 2016год

Пп=0,093 – 2017год

Пп=0,092 – 2018год

Пп=0,092 – 2019год.

**3. Долгосрочные параметры регулирования в части деятельности услуг по передаче электрической энергии представлены в таблице 4.**

Таблица 4

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	<b>1,6304</b>	-	-	4,23	0,095	1	0,8975
2016	-	1	0,75	4,23	0,093	1	0,8975
2017	-	1	0,75	4,23	0,093	1	0,8975
2018	-	1	0,75	4,23	0,092	1	0,8975
2019	-	1	0,75	4,23	0,092	1	0,8975

**4. Расчёт индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ООО «Сибэлектропривод» на долгосрочный период регулирования приведен в таблице 5.**

Таблица 5

Наименование показателя	Един. Измер	2014	2 пг 2014 года	2015	2015		2016	2017	2018	2019
					1 пг	2 пг				
Сальдо-переток мощности	МВт.	2,019	2,036	2,031	2,014	2,048	2,546	2,546	2,623	2,623
НВВ	тыс.р уб.	1818,3	920,1	1983,9	980,2	1 003,7	1 932,9	1 994,9	2 058,7	2124,2
<b>Ставка на содержание</b>	<b>руб/к Вт.в мес.</b>	<b>75,04621</b>	<b>75,32019</b>	<b>81,40301</b>	<b>81,10038</b>	<b>81,70073</b>	<b>63,27529</b>	<b>65,30483</b>	<b>65,41132</b>	<b>67,49183</b>
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	млн.к Втч.	13,743	6,953	13,746	6,792	6,955	17,230	17,230	17,752	17,752
Уровень технологического расхода (потерь) электрической энергии	млн.к Втч.	0,579	0,293	0,582	0,288	0,295	0,730	0,730	0,752	0,752
то же в процентах	%	4,21	4,21	4,23	4,23	4,23	4,23	4,23	4,23	4,23
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/к Втч.	1,06907	1,11210	1,36080	1,36080	1,36080	1,49688	1,63609	1,78825	1,95455
Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической	тыс.р уб.	619,0	325,8	792,2	391,4	400,8	1092,2	1193,8	1344,4	1469,4



энергии										
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/кВтч.	0,04504	0,04686	0,05763	0,05763	0,05763	0,06339	0,06929	0,07573	0,08277
Одноставочный тариф	руб/кВтч.	0,17735	0,17919	0,20196	0,20196	0,20196	0,17558	0,18507	0,19170	0,20244
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				108,47	107,67	100,74	77,73	103,21	100,16	103,18
Ставка на оплату технологического расхода (потерь)				127,95	122,97	100,00	110,00	109,30	109,30	109,30
Одноставочный тариф				113,88	112,71	100,00	86,94	105,40	103,58	105,60

Рост одноставочного тарифа, по отношению к утвержденному на 2014 год, связан с увеличением доли расходов, относимых на услуги по передаче электрической энергии, в связи с изменением структуры энергопотребления, относительно принятой на 2012 год (базовый год предыдущего периода регулирования), включения выпадающих доходов на 2015 год (в 2014 году было изъятие), а также с ростом тарифа на оплату потерь.

Начальник отдела регулирования  
электро- и теплоэнергетики

А.И. Третьякова

Консультант отдела регулирования  
электро- и теплоэнергетики

И.В. Якимова