

Доклад

по вопросу о корректировке необходимой валовой выручки и индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2024 г. в рамках дела об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии и долгосрочных параметров регулирования для ООО «ТСП-Сиб» на долгосрочный период регулирования 2022 – 2026 годы

I. Основания для корректировки индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2024 год

В отношении Общества с ограниченной ответственностью «ТСП-Сиб» (ОГРН 1175476132083, ИНН 5402039568, КПП 540201001) (далее – ООО «ТСП-Сиб» или организация), расположенного по адресу 630003, г. Новосибирск, ул. Владимирская, д. 24/4, осуществляется государственное регулирование тарифов на услуги по передаче электрической энергии с применением метода долгосрочной индексации тарифов. Регулирование организации осуществляется с декабря 2018 года. С 2022 года у организации начался второй долгосрочный период регулирования (2022-2026 годы), который составляет пять лет.

В соответствии с п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178 (далее – Основы ценообразования), на основании Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации валовой выручки, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э (далее – Методические указания №98-э), департаментом в рамках дела об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на долгосрочный период 2022-2026 г.г. для ООО «ТСП-Сиб» произведена корректировка необходимой валовой выручки на 2024 г. Корректировка произведена с учетом предложения организации, анализа финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год и результатов проверки, проведенной прокуратурой Новосибирской области с участием специалиста департамента.

ООО «ТСП-Сиб» создано в декабре 2017 года (свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 28.12.2017 года) в результате реорганизации ООО «ЭНЕРГИЯ» в форме слияния с ООО «ТСП-Сиб» в соответствии с решением единственного участника ООО «ЭНЕРГИЯ» от 29.05.2017 года №1/2017 и на основании протокола внеочередного общего собрания участников ООО «ТСП-Сиб» от 29.05.2017 №1/2017.

В соответствии с Уставом ООО «ТСП-Сиб» осуществляет следующие виды деятельности:

- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- сбор, очистка и распределение воды;
- передача и распределение электрической энергии.

Организация вправе осуществлять любые иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством и отвечающие целям, предусмотренным в Уставе. Целью создания Общества является получение прибыли и насыщение рынка товарами и услугами.

Учетная политика ООО «ТСП-Сиб» на 2022 год утверждена приказом директора от 20.12.2021 года №93. В соответствии с пунктом 10.1 в организации ведется раздельный учет доходов и расходов по видам деятельности (в том числе по регулируемым видам деятельности).

Положение о закупке товаров, работ и услуг для нужд ООО «ТСП-Сиб» утверждено протоколом собрания участников ООО «ТСП-Сиб» от 29.12.2017 года и размещено на официальном сайте организации. В соответствии с главой 10 указанного Положения размещение заказа у единственного поставщика, без использования конкурентных процедур

закупки осуществляет при соблюдении критериев, установленных в статье 39 Положения, в том числе при заключении договора на поставку товара, выполнение работ, оказание услуг на сумму, не превышающую 500 000,00 (пятьсот тысяч) рублей с НДС (если применяется).

ООО «ТСП-Сиб» использует объекты электросетевого хозяйства, принадлежащие ему на праве собственности (договоры инвестирования, купли-продажи). Право собственности по объектам недвижимого имущества подтверждено государственной регистрацией.

ООО «ТСП-Сиб» оказывает услуги по передаче электрической энергии на основании договора на оказание услуг по передаче электрической энергии, заключенного с территориальной сетевой организацией - котлодержателем АО «РЭС», от 17.11.2020 г. № УЭ-а-69-20-01550 с учетом дополнительных соглашений.

ООО «ТСП-Сиб» обратилось в департамент в установленные законодательством сроки с заявлением о корректировке индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2024 год письмом от 24.04.2023 года № 278. Письмами от 26.09.2023 года №600 и от 31.10.2023 г. №701 ООО «ТСП-Сиб» представило уточненное предложение об установлении цен (тарифов) и сведения о фактическом количестве условных единиц. В соответствии с пунктом 12 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 № 1178 (далее - Правила № 1178), уточненное предложение опубликовано в порядке, установленном Стандартами раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 21 января 2004 г. №24 (далее – Стандарты раскрытия).

По результатам рассмотрения представленных ООО «ТСП-Сиб» материалов по обоснованию корректировки тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2024 год департаментом установлено следующее.

1. Анализ соответствия расчета тарифов и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования тарифов и (или) их предельных уровней

Заявление о корректировке тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2024год, а также расчетные и обосновывающие материалы оформлены предприятием надлежащим образом.

Состав обосновывающих материалов, приложенных к заявлению, соответствует требованиям, предусмотренным Правилами №1178.

Расчеты необходимой валовой выручки и тарифов произведены в соответствии с требованиями Основ ценообразования, Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом ФСТ России от 6 августа 2004г. №20-э/2, Методических указаний №98-э, 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, утвержденных приказом ФСТ России от 18.03.2015 №421-э (далее – Методические указания №421-э), Приказа Минэнерго России от 26.09.2017 г. № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций» (далее - нормативы потерь).

2. Анализ соответствия ООО «ТСП-Сиб» критериям отнесения владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям

1) ООО «ТСП-Сиб» в соответствии с договорами инвестирования (строительство объектов), а также договорами купли-продажи владеет на праве собственности трансформаторными подстанциями с установленными силовыми трансформаторами, расположенными и используемыми для осуществления регулируемой деятельности в административных границах Новосибирской области, сумма номинальных мощностей которых составляет 66,44 МВА, что соответствует пункту 1 Критериев отнесения владельцев объектов

электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 28 февраля 2015 г. № 184 (далее Критерии). Право собственности на все объекты недвижимости, зарегистрировано в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Новосибирской области.

2) ООО «ТСП-Сиб» в соответствии с договорами инвестирования (строительство объектов), а также договорами купли-продажи владеет на праве собственности линиями электропередачи (воздушными и (или) кабельными), расположенными и используемыми для осуществления регулируемой деятельности в административных границах Новосибирской области, непосредственно соединенными с трансформаторными подстанциями, указанными в пункте 1, сумма протяженностей которых по трассе составляет 93,422 км, следующих проектных номинальных классов напряжения:

1-20 кВ – 49,19 км;

ниже 1 кВ- 44,232 км, что соответствует пункту 2 Критериев.

3) За три предшествующих расчетных периода регулирования отсутствуют факты применения департаментом понижающих коэффициентов, позволяющих обеспечить соответствие уровня тарифов, установленных для владельца объектов электросетевого хозяйства, уровню надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг, а также корректировки цен (тарифов), установленных на долгосрочный период регулирования, в случае представления владельцем объектов электросетевого хозяйства, для которого такие цены (тарифы) установлены, недостоверных отчетных данных, используемых при расчете фактических значений показателей надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг, или непредставления таких данных.

4) У ООО «ТСП-Сиб» имеется выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии и (или) технологическому присоединению 8-383-311-08-40, что соответствует пункту 4 Критериев.

5) У организации имеется официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" <http://tsp-sib.ru>, что соответствует пункту 5 Критериев.

6) У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах Новосибирской области и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащие на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах Новосибирской области и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии, что соответствует пункту 6 Критериев.

Таким образом, ООО «ТСП-Сиб» соответствует критериям отнесения владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям.

3. Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении цен (тарифов) и (или) их предельных уровней

Экспертами департамента рассматривались и принимались во внимание все представленные организацией документы и материалы, имеющие значение для составления объективного экспертного заключения. При этом эксперты исходили из того, что представленная ООО «ТСП-Сиб» информация является достоверной, то есть не содержит заведомо ложных и искаженных данных. Все прилагаемые к заявлению обосновывающие материалы подписаны руководителем организации, либо должностными лицами, на которых возложена ответственность за формирование представленной информации, следовательно, ответственность за ее достоверность несут руководитель и должностные лица организации.

Проделанная в процессе проведения экспертизы работа не означает проведения полной и всеобъемлющей аудиторской проверки финансово-хозяйственной деятельности организации и правильности формирования финансовых результатов за анализируемый период, с целью выявления всех возможных нарушений норм действующего законодательства. Выборочная

проверка бухгалтерской, статистической и иной документации осуществлялась исключительно с целью оценки достоверности представленной ООО «ТСП-Сиб» информации, для определения величины экономически обоснованных расходов по регулируемым департаментом видам деятельности на 2024 год.

Экспертная оценка экономической обоснованности расходов на передачу электрической энергии, принимаемых для корректировки тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2024 год, производилась на основе анализа расходов в разрезе экономических элементов затрат. В процессе оценки эксперты опирались на результаты постатейного анализа с учетом данных о работе ООО «ТСП-Сиб» в предшествующих периодах регулирования.

II. Корректировка расходов и необходимой валовой выручки ООО «ТСП-Сиб» для осуществления деятельности по передаче электрической энергии на 2024 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2022-2026 годы

1. Расчет НВВ с учетом планируемых параметров расчёта тарифов на 2024 год

Индекс потребительских цен (далее - ИПЦ) на 2024 год, определенный на основании прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 22 сентября 2023 г., составляет 107,2%.

В соответствии с уточненными данными (письмо от 26.09.2023 года №600) величина условных единиц по заявлению организации составила 1 245,52 у.е. В результате проведенного анализа департаментом размер активов принят на уровне 1 091,54 условных единиц.

Величина подконтрольных расходов сформирована исходя из расходов базового периода регулирования (2022 г.), скорректированных на коэффициент индексации (по каждому расчетному году долгосрочного периода регулирования, начиная с года, следующего за годом установления (пересмотра) базового уровня подконтрольных расходов), учитывающий индекс эффективности подконтрольных расходов, прогнозное (а при наличии фактическое) годовое значение индекса потребительских цен, индекс изменения количества активов, рассчитанный с учетом коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и среднегодового (планируемого, а при наличии фактического) количества условных единиц, и составит 12 116,0 тыс. руб.

Расчет среднегодового фактического количества условных единиц оборудования произведен департаментом в соответствии с пунктом 11 (1) Методических указаний №98-э на основе сведений, предоставленных письмом организации от 31.10.2023 г. №701, о фактическом количестве условных единиц на первое число каждого месяца регулируемого периода (финансового года) и последнее число регулируемого периода, исходя из объектов электросетевого хозяйства, участвующих в регулируемой деятельности (в отношении которых заключены в надлежащем порядке и исполнялись договоры оказания услуг по передаче с АО «РЭС» в течение соответствующего периода), с учетом ввода и выбытия активов.

Величина **неподконтрольных** расходов на 2024 г. составит 47 093,4 тыс. руб.

Расходы сформированы исходя из следующего.

Расходы на аренду в размере 518,0 тыс. руб. включают в себя расходы по аренде автомобиля марки Соболь ГАЗ 27527 (электротехническая лаборатория) исходя из величины амортизации, рассчитанной в соответствии с требованием п. 27 Основ ценообразования с учетом максимального срока полезного использования активов и отнесением этих активов к соответствующей амортизационной группе, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Организацией расходы на аренду на 2024 год заявлены в размере 676,7 тыс. руб. и рассчитаны исходя из расходов, учтенных департаментом при корректировке тарифа на 2023 год с учетом коэффициента индексации, учитывающего ИПЦ, индекс эффективности подконтрольных расходов, коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекс изменения количества активов. Услуги аренды спецтехники без

экипажа предоставляются в соответствии с договором ООО НПФ «ЗапСибэнергосервис» от 3.10.2022 г., согласно которому арендодатель (в лице Братчиковой С.В.) передает за плату во временное владение и пользование арендатору ООО «ТСП-Сиб» в лице (Ситникова С.В.) автомобиль марки Соболь ГАЗ 27527 с установленным испытательным электрооборудованием КАЭЛ-3 (электротехническая лаборатория). Стоимость арендной платы по договору составляет 180,0 тыс. руб. без НДС. Срок действия договора до 31.12.2026 года.

В соответствии с подпунктом 5 пункта 28 Основ ценообразования расходы на аренду объектов электроэнергетики, иных *объектов производственного назначения*, в том числе машин и механизмов, которые участвуют в процессе снабжения электрической энергией потребителей, определяются регулирующим органом исходя из величины амортизации, налога на имущество и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду.

Учитывая вышеизложенное, расходы по аренде автомобиля марки Соболь ГАЗ 27527 (электротехническая лаборатория) признаны департаментом экономически обоснованными в размере 540,0 тыс. руб. без НДС. Расходы сформированы в соответствии с требованием п. 27 Основ ценообразования исходя из первоначальной стоимости (10 800,0 тыс. руб.) и максимального срока полезного использования активов и отнесением этих активов к соответствующей амортизационной группе (240 мес.), установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Расходы, относимые на услугу по передаче электрической энергии, департаментом предлагается учесть в размере 518,0 тыс. руб. (в доле отнесения на услугу по передаче электрической энергии 95,9%).

На уплату налога на имущество в размере 11 006,4 тыс. руб. исходя из среднегодовой стоимости основных средств, рассчитанной на основе ведомости амортизации за 9 месяцев 2023 года и ставки налога на недвижимое имущество в 2024 г. 2,2%;

На уплату страховых взносов и обязательных платежей в размере 2 522,4 тыс. руб. расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы, скорректированной величины ФОТ и действующих ставок: тарифа страховых взносов в размере 30,0% и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по передаче электрической энергии в размере 0,2% в соответствии с Федеральным Законом РФ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год» от 22.12.2005 года №179-ФЗ от ФОТ (1 класс профессионального риска – деятельность по передаче электрической энергии в соответствии с Классификацией видов экономической деятельности по классам профессионального риска, утвержденной приказом Министерства труда и социальной защиты РФ от 30 декабря 2016 года №851н).

На амортизационные отчисления в размере 33 046,6 тыс. руб. – на основе ведомости амортизации за 9 месяцев 2023 года исходя из расчета экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования в соответствии с требованием п. 27 Основ ценообразования с учетом максимального срока полезного использования активов и отнесением этих активов к соответствующей амортизационной группе, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Рост амортизации связан с вводом в эксплуатацию новых объектов электросетевого хозяйства. По объектам, приобретенным в собственность по договорам купли-продажи (ранее арендуемым ООО «РП-10») амортизационные отчисления включены в состав расходов по амортизации в размере, ранее учитываемом департаментом в расходах по аренде у ООО «РП-10». Также, в расчете не учтен объект «Кабельная линия 10 кВ от ПС "Вертковская" яч.4 до РП15 яч.5 фидер 1152 нитка

"Б"», по которому отсутствует переток и договор на оказание услуг по передаче электрической энергии.

Объем услуг по передаче электрической энергии ООО «ТСП-Сиб» на 2024 год сформирован на основании предложения организации, учтенного в Сводном прогнозном балансе производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по Новосибирской области на 2024 год, утвержденном приказом ФАС России от 30 июня 2023 года № 428/23-ДСП с учетом внесения изменений приказами ФАС России от 12 октября 2023 года №727/23-ДСП, от 31 октября 2023 года №783/23- ДСП (далее - Сводный прогнозный баланс), и включает:

сальдированный переток мощности в объеме 13,8521 МВт, в том числе: на первое полугодие – 13,8645 МВт, на второе полугодие – 13,8398 МВт.

сальдированный переток электрической энергии объеме 102,6592 млн.кВтч, в том числе: на первое полугодие – 51,3296 млн.кВтч, на второе полугодие – 51,3296 млн.кВтч.

Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на сторонних потребителей определён департаментом исходя из планового объема электроэнергии для передачи сторонним потребителям, присоединённым к сетям организации и уровня потерь электрической энергии, утвержденного приказом департамента от 9.12.2021 № 420-ЭЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования для территориальных сетевых организаций в Новосибирской области, в отношении которых тарифы на услуги по передаче электрической энергии устанавливаются на основе долгосрочных параметров регулирования деятельности территориальных сетевых организаций, на 2022-2026 годы», и составит 15,9976 млн.кВтч, в том числе: на первое полугодие – 7,9988 млн.кВтч, на второе полугодие – 7,9988 млн.кВтч, норматив – 15,58%.

Цена (тариф) покупки потерь электрической энергии, учитываемая при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2024 г. составит 2,93805 руб./кВтч. (сформирована с учетом официально опубликованных свободных (нерегулируемых) цен на электрическую энергию и свободных (нерегулируемых) цен на мощность за 1 МВт пикового потребления по субъектам Российской Федерации на 2024 год, по данным Ассоциации «НП Совет рынка» по состоянию на 1.11.2023 г., планируемой к утверждению величины сбытовой надбавки гарантирующего поставщика АО «Новосибирскэнергосбыт» и платы за услуги, оказание которых неразрывно связано с процессом снабжения потребителей электрической энергией, рассчитанных с учетом индексов роста цен по данным Минэкономразвития России на 2024 год).

Расходы на покупку технологического расхода электрической энергии (потерь) составят 47 001,7 тыс. руб. и рассчитаны исходя из объема потерь (15,9976 млн. кВтч) и прогнозной цены (тарифа) покупки потерь электрической энергии (2,93805 руб./кВтч).

2. Корректировка НВВ с учетом исполнения показателей надежности и качества

Исходя из предоставленных организацией отчетных данных по показателям уровней надежности и качества оказываемых услуг за 2022 год обобщенный показатель уровня надежности и качества (Коб) равен 0.

В результате коэффициент, корректирующий необходимую валовую выручку сетевой организации с учетом надежности и качества реализуемых услуг за 2022 год (КНКi) равен 0%.

Таким образом, корректировка необходимой валовой выручки (НВВ) на 2024 год не проводится.

3. Корректировка НВВ по результатам анализа производственно-хозяйственной деятельности за 2022 год.

В результате проведенного департаментом анализа за 2022 год установлено, что от деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии величина излишне полученного дохода составила 99,3 тыс. руб., что связано с увеличением полезного отпуска, в том числе по содержанию объектов электросетевого хозяйства 76,0 тыс. руб., по оплате потерь 23,3 тыс. руб.

Корректировка НВВ по доходам от осуществления регулируемой деятельности производится в соответствии с формулой 7.1 Методических указаний №98-э:

$$\Delta HBB_i = HBB_{i-2} - HBB_{i-2}^{\phi} \quad (7.1)$$

В соответствии с п. 11 Методических указаний №98-э величина корректировки НВВ на 2024 год в сторону снижения составит **(-112,7)** тыс. руб. $(49\,207,7 - 49\,307,1 = (-99,3) * 1,058 * 1,072 = (-112,7 \text{ тыс. руб.}))$.

Корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию производится по формуле 9.9 Методических указаний № 98-э:

$$ПО_i = \min\left(P_{\phi i-2}; N_{i-2}^{уст} \times \mathcal{E}_{i-2}^{онм \phi}\right) \times ЦП_{i-2}^{\phi} - \mathcal{E}_{i-2}^{онм пл} \times N_{i-2}^{уст} \times ЦП_{i-2} \quad (9.9.)$$

Корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию в соответствии с п. 7 Основ ценообразования и п. 11, 11(2) Методических указаний №98-э будет произведена в сторону снижения на **2 855,6** тыс. руб. $(2\,517,8 * 1,058 * 1,072) \text{ тыс. руб. } (-\Delta HBB)$.

Кроме того, по результатам анализа экономических показателей по регулируемой деятельности за 2022 год, проведенного департаментом, превышение расходов по амортизации (866,2 тыс. руб.), налогу на имущество (1 633,3 тыс. руб.) и аренде (129,5 тыс. руб.) в общем размере 2 629,0 тыс. руб., признанное департаментом экономически обоснованным в соответствии с пунктом 7 Основ ценообразования и формулой 7 Методических указаний подлежит возмещению в доле отнесения на услугу по передаче электрической энергии. Согласно п. 11 Методических указаний №98-э сумма возмещения составит **2 860,1** $(2\,629,1 * 1,058 * 1,072 * 95,9\%) \text{ тыс. руб. } (+\Delta HBB \text{ на } 2024 \text{ год})$.

Изъятию по результатам анализа подлежат расходы по страховым взносам в размере 21,1 тыс. руб. в соответствии с пунктом 7 Основ ценообразования и формулой 7 Методических указаний в доле отнесения на услугу по передаче электрической энергии. Согласно п. 11 Методических указаний №98-э сумма изъятия составит **22,9** $(21,1 * 1,058 * 1,072 * 95,9\%) \text{ тыс. руб. } (-\Delta HBB \text{ на } 2024 \text{ год})$.

В результате изъятию по итогам анализа за 2022 год подлежит излишне полученный доход в размере **131,1 тыс. руб.** $(-112,7 - 2\,855,6 + 2\,860,1 - 22,9) \text{ тыс. руб. } (-\Delta HBB \text{ на } 2024 \text{ год})$.

4. Скорректированный расчёт необходимой валовой выручки для осуществления деятельности по передаче электрической энергии в части содержания объектов электросетевого хозяйства на 2024 г. приведён в таблице 1.

Таблица 1
тыс.руб.

№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2022 (базовый год)	2023	2024
Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
1.	Индекс эффективности подконтрольных расходов		-	3%	3%
2.	Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов		-	0,75	0,75
3.	Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг		-	2%	2%
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
1.	Индекс потребительских цен ПЛАН Ij	%	-	6,0%	7,2%
1.1	Индекс потребительских цен ФАКТ Ij	%		5,8%	7,2%
2.	Количество активов ПЛАН uej, uej-1	у.е.	862,97	964,34	1 091,54
2.1	Количество активов ФАКТ uej, uej-1	у.е.	878,66	1 066,38	1 091,54
3.	Индекс изменения количества активов ИКАj		-	0,16	0,02
4.	Итого коэффициент индексации Киндj			1,191	1,058
5.	П ij Киндj		-		1,260
Расчет подконтрольных расходов					
№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2022 (базовый год)	2023	2024

1.1	Материальные затраты	тыс.руб.	883,0	987,9	1 112,7
1.1.1	Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс.руб.	883,0	987,9	1 112,7
1.1.2	Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств)	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0
1.2	Расходы на оплату труда	тыс.руб.	6 628,6	7 416,0	8 352,3
1.3	Прочие расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 103,96	2 353,9	2 651,08
1.3.1	Ремонт основных фондов	тыс.руб.	1 318,6	1 475,3	1 661,5
1.3.2	Другие прочие расходы	тыс.руб.	785,3	878,6	989,5
1.4	Подконтрольные расходы из прибыли	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0
	ИТОГО подконтрольные расходы	тыс.руб.	9 615,6	10 757,8	12 116,0
Расчет неподконтрольных расходов					
№ п.п.	Показатели	Ед. изм.	2022 (базовый год)	2023	2024
2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
2.2	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
2.3	Теплоэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00
2.4	Плата за аренду имущества и лизинг	тыс.руб.	0,00	518,0	518,0
2.5	Налоги, всего, в том числе:	тыс.руб.	7 198,96	9 247,6	11 006,4
2.5.1	Налог на имущество	тыс.руб.	7 198,96	9 247,6	11 006,4
2.6	Отчисления на социальные нужды (ЕСН)	тыс.руб.	2 001,8	2 239,6	2 522,4
2.7	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00
2.8	Амортизация ОС	тыс.руб.	27 434,90	29 871,8	33 046,6
	ИТОГО неподконтрольных расходов	тыс.руб.	36 635,7	41 876,9	47 093,4
3.	Выпадающие доходы (избыток средств)	тыс.руб.	-8 967,20	14 031,7	-131,1
3.1	Корректировка с учетом изменения полезного отпуска и цен на на покупку потерь электрической энергии	тыс.руб.	-902,30	-873,4	-2 855,6
3.2	Корректировка НВВ по доходам	тыс.руб.	-11 980,50	10 819,2	-112,7
3.3	Возмещение по результатам анализа за 2022 год	тыс.руб.	4 980,30	4 947,6	2 860,1
3.4	Изъятие по результатам анализа за 2022 год	тыс.руб.	-1 064,70	-861,7	-22,9
4.	Корректировка по надежности-качеству	тыс.руб.	345,96	338,3	0,00
5.	НВВ всего	тыс.руб.	37 630,0	67 004,7	59 078,3
	в том числе : 1 полугодие	тыс.руб.	18 815,0	33 502,4	29 539,1
	2 полугодие	тыс.руб.	18 815,0	33 502,4	29 539,1
	Рост НВВ в % к предыдущему году		133,5	120,3	88,2

5. Скорректированный расчет индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ООО «ТСП-Сиб» на 2024 год приведён в таблице 2.

Таблица 2

Наименование показателя	Единица измерения	2023	2024	2024	
				1 полугодие	2 полугодие
Сальдо-переток мощности	МВт.	15,6061	13,8521	13,8645	13,8398
НВВ	тыс.руб.	67 004,7	59 078,3	29 539,1	29 539,1
Ставка на содержание	руб/МВт.в мес.	357 791,32	355 409,92	355 093,68	355 726,72
Суммарный сальдированный переток электрической энергии	млн.кВтч.	111,7894	102,6592	51,3296	51,3296
Технологический расход (потери) электрической энергии	млн.кВтч.	17,4204	15,998	7,999	7,999
то же в процентах	%	15,58	15,58	15,58	15,58
Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/кВтч.	2,76227	2,93805	2,93805	2,93805
Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	тыс.руб.	48 119,9	47 001,7	23 500,9	23 500,9
Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии	руб/МВтч.	430,45	457,84	457,84	457,84
Одноставочный тариф	руб/кВтч.	1,02984	1,03332	1,03332	1,03332
Отклонение в % (год к году)					
Ставка на содержание		52,1	99,3	99,2	100,2
Ставка на оплату технологического расхода (потерь)		121,5	106,4	106,4	100,0
Одноставочный тариф		68,4	100,3	100,3	100,0

Величина одноставочного тарифа в 2024 году по отношению к 2023 году увеличилась на 0,3%, что обусловлено снижением объемов перетока электрической энергии.

6. Формирование НВВ в части деятельности по передаче электрической энергии в целом по предприятию, с учетом корректировки расходов на осуществление деятельности по передаче электроэнергии, на 2024 г.

6.1. Объем и структура энергопотребления ООО «ТСП-Сиб» на 2024 г. приведена в таблице 3.

Таблица 3
млн. кВтч

Показатели	План		Отклонение	
	2023	2024	млн. кВтч	%
1. Объем покупной электроэнергии всего:	112,3348	103,2264	-9,1084	91,9%
2. Потребление электроэнергии на прочие виды деятельности и хоз. нужды с потерями	0,5454	0,5672	0,0218	104,0%
3. Объем покупной электроэнергии для отпуска сторонним потребителям	111,7894	102,6592	-9,1302	91,8%
3.1. Потери, относимые на сторонних потребителей	17,4204	15,9976	-1,4228	91,8%
то же, в % к объему покупной энергии	15,5832	15,58	0,0000	100,0%
3.2. Полезный отпуск сторонним потребителям	94,3690	86,6616	-7,7074	91,8%
4. Сальдо-переток мощности	15,606	13,8521	-1,7540	0,888

Объем полезного отпуска электрической энергии потребителям, присоединённым к сетям организации на 2024 год составит 103,2264 млн.кВтч. (со снижением на 8,1% относительно плана 2023 года), в соответствии с предложением организации, учтенном в Сводном прогнозном балансе.

6.2. Основные экономические показатели, связанные с деятельностью по оказанию услуг по передаче электрической энергии с учётом корректировки приведены в таблице 4:

Таблица 4
тыс.руб.

Показатели	Учтено на 2023 год	В том числе, расходы на услугу по передаче эл. энергии	Предложение ДТ на 2024 год	В том числе, расходы на услугу по передаче эл. энергии	Отклонение, в %
Подконтрольные расходы, всего	11 215,6	10 757,8	12 631,6	12 116,0	112,6
в том числе					
услуги производственного характера	1 538,0	1 475,3	1 732,2	1 661,5	112,6
сырье и материалы	1 030,0	987,9	1 160,0	1 112,7	112,6
затраты на оплату труда	7 731,5	7 416,0	8 707,7	8 352,3	112,6
общехозяйственные расходы	916,0	878,6	1 031,7	989,5	112,6
Неподконтрольные расходы, всего	43 658,8	41 876,9	49 097,2	47 093,4	112,5
в том числе	0,0				
амортизация	31 142,9	29 871,8	34 452,8	33 046,6	110,6
отчисления на страховые взносы	2 334,9	2 239,6	2 629,7	2 522,4	112,6
% от ФОТ	31,5	30,2	31,5	30,2	100,0
аренда автотранспорта	540,0	518,0	540,0	518,0	100,0
налог на имущество	9 641,0	9 247,6	11 474,7	11 006,4	119,0
С/стоимость услуг по передаче э/энергии всего, тыс.руб.	54 874,4	52 634,8	61 728,8	59 209,4	112,5
доля отнесения расходов на сторонних потребителей		0,959		0,959	
Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, относимые на услуги по передаче электрической энергии		52 634,8		59 209,4	112,5
Расходы на покупку технологического расхода (потерь) электрической энергии на ее передачу, тыс.руб.		48 119,9		47 001,7	97,7
Корректировка НВВ с учётом повышающего (понижающего) коэффициента КНКi		338,3		0,0	0,0
Выпадающие доходы (избыток средств)		14 031,7		-131,1	-0,9
Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по оказанию услуг по передаче э/э, всего, тыс.руб.		115 124,6		106 080,0	92,1

в т.ч.: на содержание объектов электросетевого хозяйства		67 004,7		59 078,3	88,2
на оплату технологического расхода (потерь)		48 119,9		47 001,7	97,7
Однотарифный тариф, руб./кВтч		1,02984		1,03332	100,3
СПРАВОЧНО: объем обслуживаемых условных единиц, всего		964,3		1 091,54	113,2
численность		13,0		13,6	105,1
средняя зарплата		49 602,3		53 173,7	107,2
затраты на у.е.		56,9		56,6	99,4

Начальник отдела регулирования
электроэнергетики

А.А. Меленчук

Уполномоченный по делу

Е. Смирнова