

Доклад

по вопросу о корректировке необходимой валовой выручки и индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2024 год в рамках дела об установлении индивидуальных тарифов и долгосрочных параметров регулирования для Муниципального унитарного энергетического предприятия «Промтехэнерго» на долгосрочный период регулирования 2020-2024 гг.

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

В соответствии с п. 38 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178 (далее – Основы ценообразования), на основании Методических указаний по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации валовой выручки, утверждённых приказом Федеральной службы по тарифам от 17.02.2012 № 98-э (далее – Методические указания №98-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии на долгосрочный период 2020-2024 г.г. для Муниципального унитарного энергетического предприятия «Промтехэнерго» (ОГРН 1055475043282, ИНН 5433161180) (далее МУЭП «Промтехэнерго» или Предприятие) произведена корректировка необходимой валовой выручки на 2024 г. Корректировка проведена с учетом предложения Предприятия о корректировке необходимой валовой выручки и индивидуального тарифа на 2024 год, анализа финансово-хозяйственной деятельности Предприятия, проверки, проводимой прокуратурой Новосибирского района, по вопросам оценки достоверности и полноты представляемых в орган тарифного регулирования материалов, правомерности расходования средств тарифных источников за 2022 год.

В отношении МУЭП «Промтехэнерго», расположенного по адресу 630559, Новосибирская область, р.п. Кольцово, д. 20, осуществляется государственное регулирование тарифов на услуги по передаче электрической энергии с применением метода долгосрочной индексации тарифов. С 2020 года для МУЭП «Промтехэнерго» начался новый долгосрочный период регулирования, который составит пять лет (2020-2024 гг.).

МУЭП «Промтехэнерго» владеет объектами электросетевого хозяйства на основании хозяйственного ведения согласно постановления Администрации р.п. Кольцово «О передаче объектов недвижимого имущества в хозяйственное ведение МУЭП «Промтехэнерго». Предприятие осуществляет деятельность по передаче электрической энергии на основании договора на оказание услуг по передаче электрической энергии, заключенного с территориальной сетевой организацией - котлодержателем АО «РЭС» от 29.12.2007 № У-2-П. МУЭП «Промтехэнерго» обратилось в департамент в установленные законодательством сроки с заявлением о корректировке тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2024 год от 21.03.2023 г. № 387 (вх. № 370/33 от 24.03.2023).

По результатам рассмотрения представленных Предприятием материалов по обоснованию тарифа на услуги по передаче электрической энергии 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 тарифов на услуги по передаче электрической энергии на 2024 год в рамках долгосрочного периода 2020-2024 годы оформлено Предприятием надлежащим образом.

Расчеты необходимой валовой выручки и тарифов произведены в соответствии с требованиями Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом ФСТ России от 6 августа 2004г. №20-э/2, Методических указаний №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 МУЭП «Промтехэнерго» критериям отнесения владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям

1) МУЭП «Промтехэнерго» владеет трансформаторными подстанциями с установленными силовыми трансформаторами, расположенными и используемыми для осуществления регулируемой деятельности в административных границах Новосибирской области, сумма номинальных мощностей которых составляет 33,1 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. N 184 (далее Критерии).

2) МУЭП «Промтехэнерго» владеет 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 89,016 км, следующих проектных номинальных классов напряжения:

1-20 кВ – 56,219 км;

ниже 1 кВ- 32,797 км, что соответствует пункту 2 Критериев;

3) Факты применения департаментом для МУЭП «Промтехэнерго» 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, отсутствуют.

4) У МУЭП «Промтехэнерго» имеется выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии и (или) технологическому присоединению 336-70-70, что соответствует пункту 4 Критериев.

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

6) У организации отсутствуют во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах субъекта Российской Федерации 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 соответствующего субъекта Российской Федерации

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, МУЭП «Промтехэнерго» 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 МУЭП «Промтехэнерго» информация является достоверной, то есть не содержит заведомо ложных и искаженных данных. Все представленные 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 МУЭП «Промтехэнерго» 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 расчета 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 МУЭП «Промтехэнерго» в предшествующих периодах регулирования.

II. Корректировка расходов и необходимой валовой выручки для осуществления деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии МУЭП «Промтехэнерго» на 2024 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2020 -2024 гг.

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

1.1. Основные показатели

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

По результатам проведенного анализа производственно-хозяйственной деятельности размер активов принят департаментом на 2024 год в размере **773,81 условных единиц** (у.е.).

Величина подконтрольных расходов на 2024 г. сформирована исходя из расходов базового периода регулирования (2020 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 **13 417,0 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 30 октября 2023 г. № 1206, 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 **13 373,9 тыс.руб.**

Расходы сформированы исходя из следующего.

На уплату налогов в размере **4305,4 тыс. руб.** (налог на имущество) расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы и ставки налога на недвижимое имущество в 2024 г. 2,2%.

На уплату страховых взносов и обязательных платежей в размере **284,9 тыс. руб.** расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы и процента отчислений на страховые взносы в размере 30,2% от основных расходов на оплату труда (тарифа страховых взносов в размере 30% и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2% от ФОТ (1 класс профессионального риска в части деятельности, которая финансируется из бюджетов всех уровней и приравненных к ним источников, 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 **8 742,7 тыс. руб.** – 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. N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Расходы по амортизации на 2024 год сформированы с ростом к 2023 году на 1575,1 тыс.руб. Рост расходов по данной статье связан с тем, что в течение 2023 г. Предприятие приобрело на праве хозяйственного ведения у администрации р.п. Кольцово Инженерное обеспечение микрорайона V. Внутриквартальные кабельные линии 10кВ. ТП №7 второй этап стр., Инженерное обеспечение микрорайона V, Внутриквартальные кабельные линии 10кВ. КЛ ТП-3-ТП7 1 эт. стр., Электрические сети 10кВ с электросетевым оборудованием, Инженерное обеспечение микрорайона V. Внутриквартальные кабельные линии 10кВ. ТП №9, Трансформаторная подстанция №9 согласно актам о приеме-передаче объектов нефинансовых активов, которые не были учтены при корректировке тарифа на 2023 год. В качестве обосновывающих документов организацией представлены акты о приеме-передаче зданий (сооружений), выписки из ЕГРН по объектам недвижимости, инвентарные карточки. А также Предприятие приобрело у ОАО «ПТП» на основании договора купли – продажи от 20.03.2023 г. № 1 ЛЭП-10 кВ для технологического присоединения ТП-7 микрорайонов 7 и 7а ООО УК"Дом в Кольцово". В качестве обосновывающих документов организацией представлен акт о приеме-передаче зданий (сооружений), выписка из ЕГРН по объекту недвижимости, инвентарная карточка.

При корректировке тарифа на 2024 год департаментом были применены при расчетах 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.

На аренду земли в размере **41,0 тыс. руб.**, исходя из фактически понесенных Предприятием расходов за 2022 год по договорам аренды земельных участков под объектами электросетевого хозяйства, признанными департаментом экономически обоснованными и включенными в перечень на 2024 для целей тарифообразования. МУЭП «Промтехэнерго» арендует у Администрации р.п. Кольцово земельные участки под трансформаторными подстанциями на основании: договоров аренды земельных участков №№ 05-05/15-15 от 20.06.2015, 05-05/04-16 от .2016, 05-05/05-16 от 06.04.2016, 05-05/08-16 от 18.09.2016, 05-05/54-

18 от 18.06.2018, 05-05/59-18 от 19.07.2018, 05-05/64-18 от 16.08.2018, 05-05/68-18 от 12.09.2018, 05-05/16-19 от 19.08.2019, 05-05/01-20 от 16.03.2020, 05-05/04-20 от 10.06.2020, 05-05/02-21 от 28.01.2021, 05-05/03-21 от 28.01.2021, 05-05/07-21 от 09.04.2021, 05-05/17-21 от 19.01.2021, 05-05/01-22 от 01.02.2022; 05-05/02-22 от 01.02.2022; на основании разрешений Администрации р.п. Кольцово на использование земель или земельного участка на территории р.п. Кольцово №№ 05-27/05-21 от 14.04.2021, 05-27/06-21 от 14.04.2021, 05-27/06-22 от 05.07.2022; соглашений об установлении сервитута на часть земельных участков с ООО «АКД-Кольцово» №№ 1726 от 16.11.2020, 1727 от 16.11.2020, с Администрацией р.п. Кольцово № 05-28/01-22 от 03.03.2022; с МБУ «ФАСАД» № № 01/22 от 11.08.2022, 02/22 от 11.08.2022.

Объем услуг по передаче электрической энергии МУЭП «Промтехэнерго» на 2024 год сформирован на основании Сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации на 2024 г., 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, принятый при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии на 2024 г. в соответствии со Сводным прогнозным балансом 8,17367 МВт, за 1 полугодие - 8,33935 МВт, 2 полугодие - 8,00805 МВт.

Сальдированный переток электрической энергии, принятый при расчёте тарифа на услуги по передаче электрической энергии, сформирован на основании Сводного прогнозного баланса, составит 60,80370 млн.кВтч, за 1 полугодие - 31,00157 млн.кВтч, 2 полугодие - 29,80213 млн.кВтч

Уровень потерь электрической энергии при её передаче по сетям организации сформирован в соответствии с пунктом 40 (1) Основ ценообразования как минимальное значение из норматива потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальной сетевой организации на соответствующем уровне напряжения, утвержденного приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 26.09.2017 № 887 «Об утверждении нормативов потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям территориальных сетевых организаций», и уровня фактических потерь электрической энергии при её передаче по электрическим сетям на соответствующем уровне напряжения за последний истекший год и составил 4,23% от отпуска в сеть.

Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на сторонних потребителей, учитываемый при определении ставки на оплату нормативных технологических потерь электрической энергии, определён департаментом исходя из планового объёма электроэнергии для передачи сторонним потребителям, присоединённым к сетям организации и уровня потерь, и составит 2,57200 млн.кВтч, за 1 полугодие - 1,31137 млн.кВтч, 2 полугодие - 1,26063 млн.кВтч.

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 01.11.2023 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 7556,7 тыс. руб. и рассчитаны исходя из объема потерь (2,57200 млн.кВтч) и прогнозной цены

(тарифа) покупки потерь электрической энергии (2,93805 руб./кВтч.), в том числе за 1 полугодие – 3852,9 тыс. руб., за 2 полугодие - 3703,8 тыс.руб.

1.2. Корректировка НВВ с учетом исполнения показателей надежности и качества

Корректировка необходимой валовой выручки с учетом исполнения показателей надежности и качества на 2024 год проводиться не будет, так как повышающий (понижающий) коэффициент, корректирующий необходимую валовую выручку сетевой организации с учетом надежности и качества реализуемых услуг за 2022 год (КНК_i) равен 0%.

1.3. 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 организацией получен дополнительный доход в размере 839,9 тыс. руб., в том числе по содержанию объектов электросетевого хозяйства – 0 руб., по оплате потерь – 839,9 тыс. руб.

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

$$\Delta HVB_i = HVB_{i-2} - HVB_{i-2}^{\phi} \quad (7.1)$$

В соответствии с п. 11 Методических указаний №98-э величина корректировки НВВ на 2024 год в сторону снижения составит (–952,6) тыс. руб. $(24895,76 - 25735,66 = (-839,9) * 1,058 * 1,072 = (-952,6)$ тыс. руб.).

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

$$ПО_i = \min(P_{\phi i-2}; N_{i-2}^{уст} \times \mathcal{E}_{i-2}^{онт. \phi}) \times ЦП_{i-2}^{\phi} - \mathcal{E}_{i-2}^{онт. пл} \times N_{i-2}^{уст} \times ЦП_{i-2} \quad (9.9.), \text{ где:}$$

| Наименование | | Ед. измерения | 2022 год |
|---|--|---------------|----------|
| Величина фактических потерь электрической энергии в сетях в году i-2 | P_{i-2}^{ϕ} | млн.кВтч | 2,5009 |
| Объем потерь в пределах установленного норматива (при фактическом объеме отпуска электрической энергии в сеть) | $N_{i-2}^{уст} * \mathcal{E}_{i-2}^{онт. \phi.}$ | млн.кВтч | 2,4482 |
| Уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, установленный регулирующим органом на долгосрочный период регулирования, к которому относится год (i-2) | $N_{i-2}^{уст}$ | % | 4,23% |
| Фактический объем отпуска электрической энергии в сеть территориальной сетевой организации, определяемый регулирующими органами в (i-2)-том году долгосрочного периода регулирования | $\mathcal{E}_{i-2}^{онт. \phi.}$ | млн.кВтч | 57,878 |
| Средневзвешенная фактическая цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i-2 | $ЦП_{i-2}^{\phi}$ | руб./кВтч | 2,44619 |
| Плановый объем отпуска электрической энергии в сеть территориальной сетевой организации, определяемый регулирующими органами за год i-2 долгосрочного периода регулирования | $\mathcal{E}_{i-2}^{онт. пл}$ | млн.кВтч | 49,145 |
| Прогнозная цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в году i-2, учтенная при установлении тарифа на услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям, принадлежащим на праве собственности или ином законном основании территориальным сетевым организациям | $ЦП_{i-2}$ | руб./кВтч | 2,27388 |
| Корректировка с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию | ПО i | тыс. руб. | 1261,8 |

Корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на покупку потерь электрической энергии в соответствии с п. 7 Основ ценообразования и п. 11, 11(2) Методических указаний №98-э будет произведена в сторону увеличения в размере 1431,1 тыс. руб. $(1261,8 * 1,058 * 1,072) + \Delta \text{НВВ на 2024 год}$).

Кроме того, возмещению по итогам анализа производственно-хозяйственной деятельности подлежат расходы, признанные департаментом экономически обоснованными в соответствии с п. 7 и формулой 7 Методических указаний №98-э и п. 11 Методических указаний №98-э, в размере 249,6 тыс. руб. $(220,1 \text{ тыс. руб.} * 1,058 * 1,072) + \Delta \text{НВВ на 2024 год}$, в том числе:

- амортизационные отчисления – 225,7 тыс. руб. $(199,03 \text{ тыс. руб.} * 1,058 * 1,072)$
- налог на имущество - 23,9 тыс. руб. $(21,1 \text{ тыс. руб.} * 1,058 * 1,072)$;

Изъятию подлежит дополнительный доход, сложившийся в результате недоиспользования средств на страховые взносы, рассчитанный с учетом п.11 Методических указаний №98-э, в размере 48,2 тыс. руб. $(42,5 \text{ тыс. руб.} * 1,058 * 1,072) - \Delta \text{НВВ на 2024 год}$).

В результате размер необходимой валовой выручки, сформированный департаментом на 2024 год, будет увеличен на **679,9 тыс. руб.** $(-952,6 + 1431,1 + 249,6 - 48,2) + \Delta \text{НВВ на 2024 год}$).

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

| № п.п. | Показатели | Ед. изм. | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|---|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Долгосрочные параметры (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования) | | | | | | | |
| 1. | Индекс эффективности подконтрольных расходов | | | 2% | 2% | 2% | 2% |
| 2. | Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов | | | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| 3. | Максимальная возможная корректировка НВВ, с учетом достижения установленного уровня надежности и качества услуг | | | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования) | | | | | | | |
| 1. | Индекс потребительских цен ПЛАН I_j | % | | 3,6% | 4,3% | 6,0% | 7,2% |
| 1.1. | Индекс потребительских цен ФАКТ I_j | % | | 6,70% | 13,80% | 5,80% | 7,20% |
| 2. | Количество активов ПЛАН ue_j, ue_j-1 | у.е. | 711,65 | 716,25 | 782,51 | 752,99 | 773,81 |
| 2.1. | Количество активов ФАКТ ue_j, ue_j-1 | у.е. | 711,65 | 716,25 | 782,51 | 752,99 | 773,81 |
| 3. | Индекс изменения количества активов ИКА j | | | 0,00 | 0,07 | -0,03 | 0,021 |
| 4. | Коэффициент индексации $Kind_j$ | | | 1,051 | 1,193 | 1,008 | 1,072 |
| 5. | $P_{ij} Kind_j$ | | | | | | 1,354 |
| Расчет подконтрольных расходов | | | | | | | |
| № п.п. | Показатели | Ед. изм. | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| 1.1 | Материальные затраты | тыс.руб. | 2 729,4 | 2 784,5 | 3 043,6 | 3 072,3 | 3 695,2 |
| 1.1.1 | Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо | тыс.руб. | 173,4 | 176,9 | 193,4 | 195,2 | 234,8 |
| 1.1.2 | Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств) | тыс.руб. | 2 555,9 | 2 607,5 | 2 850,2 | 2 877,0 | 3 460,4 |
| 1.2 | Расходы на оплату труда | тыс.руб. | 696,7 | 710,8 | 777,0 | 784,3 | 943,3 |
| 1.3 | Прочие расходы, всего, в том числе: | тыс.руб. | 6 433,9 | 6 563,9 | 7 174,7 | 7 242,3 | 8 710,6 |
| 1.3.1 | Ремонт основных фондов | тыс.руб. | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |
| 1.3.2 | Оплата работ и услуг сторонних организаций | тыс.руб. | | 0,0 | 1 200,1 | 7 242,3 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | услуги связи | тыс.руб. | 55,60 | 56,7 | 62,0 | 62,6 | 75,3 |
| 1.3.2.2 | Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства | тыс.руб. | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Расходы на юридические и информационные услуги | тыс.руб. | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Расходы на аудиторские и консультационные услуги | тыс.руб. | 36,10 | 36,8 | 40,3 | 40,6 | 48,9 |
| 1.3.2.5 | Транспортные услуги | тыс.руб. | 9,30 | 9,5 | 10,4 | 10,5 | 12,6 |
| 1.3.2.6 | Прочие услуги сторонних организаций | тыс.руб. | 975,2 | 994,9 | 1 087,5 | 1 097,7 | 1 320,3 |

| | | | | | | | |
|---|--|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 1.3.3 | Расходы на командировки и представительские | тыс.руб. | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |
| 1.3.4 | Расходы на подготовку кадров | тыс.руб. | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |
| 1.3.5 | Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности | тыс.руб. | 11,10 | 11,3 | 12,4 | 12,5 | 15,0 |
| 1.3.6 | расходы на страхование | тыс.руб. | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |
| 1.3.7 | Другие прочие расходы | тыс.руб. | 5 346,7 | 5 454,7 | 5 962,3 | 6 018,4 | 7 238,7 |
| 1.4 | Электроэнергия на хоз. нужды | тыс.руб. | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 |
| 1.5 | Подконтрольные расходы из прибыли | тыс.руб. | 50,2 | 51,2 | 56,0 | 56,5 | 68,0 |
| | ИТОГО подконтрольные расходы | тыс.руб. | 9 910,2 | 10 110,4 | 11 051,2 | 11 155,4 | 13 417,0 |
| Расчет неподконтрольных расходов | | | | | | | |
| № п.п. | Показатели | Ед. изм. | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| 2.1 | Оплата услуг ОАО "ФСК -Россети" | тыс.руб. | | | | | |
| 2.2 | Теплоэнергия | тыс.руб. | | | | | |
| 2.3 | Плата за аренду имущества и лизинг | тыс.руб. | 15,8 | 15,8 | 15,8 | 16,5 | 41,00 |
| 2.4 | Налоги, всего, в том числе: | тыс.руб. | 1 651,1 | 1 679,0 | 3 396,9 | 3 706,8 | 4 305,4 |
| 2.4.1 | плата за землю | тыс.руб. | | | | | |
| 2.4.2 | Налог на имущество | тыс.руб. | 1 651,1 | 1 679,0 | 3 396,9 | 3 706,8 | 4 305,4 |
| 2.4.3 | Прочие налоги и сборы | тыс.руб. | | | | | |
| 2.5 | Отчисления на социальные нужды (ЕЧН) | тыс.руб. | 210,4 | 214,7 | 234,6 | 236,9 | 284,9 |
| 2.6 | Прочие неподконтрольные расходы | тыс.руб. | | | | | |
| 2.7 | Налог на прибыль | тыс.руб. | | | | | |
| 2.8 | Выпадающие доходы по п.87 Основ ценообразования | тыс.руб. | | | | | |
| 2.9 | Амортизация ОС | тыс.руб. | 3 556,3 | 3 982,5 | 6 524,0 | 7 167,6 | 8 742,7 |
| 2.10 | Прибыль на капитальные вложения | тыс.руб. | | | | | |
| | ИТОГО неподконтрольных расходов | тыс.руб. | 5 433,5 | 5 892,0 | 10 171,4 | 11 127,7 | 13 373,9 |
| 3. | Выпадающие доходы (избыток средств) | тыс.руб. | -178,72 | -1 667,37 | -1 053,8 | 3 452,0 | 679,9 |
| 3.1. | расходы, не подлежащих включению в плату за технологическое присоединение | тыс.руб. | | | | | |
| 3.2. | изъятие/возмещение инвестпрограммы | тыс.руб. | | | | | |
| 3.3. | Корректировка НВВ с учетом фактической цены потерь | тыс.руб. | 50,5 | | -1248,5 | -234,0 | 1 431,1 |
| 3.4. | корректировка по выручке | тыс.руб. | | | 0,0 | 0,0 | -952,6 |
| 3.5. | изъятие по результатам АХД | тыс.руб. | | | -82,4 | -68,0 | -48,3 |
| 3.6. | возмещение по результатам АХД | тыс.руб. | | | 277,1 | 3 754,0 | 249,6 |
| 3.7. | Возмещение (изъятие) недополученных (излишних) финансовых средств базового периода, тыс.руб. | тыс.руб. | -367,8 | -1 667,4 | 194,7 | 3 686,0 | 201,4 |
| 3.8. | надежность и качество | тыс.руб. | 138,6 | 135,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. | НВВ всего, | тыс.руб. | 15 165,0 | 14 470,0 | 20 168,81 | 25 735,1 | 27 470,90 |
| 4. | в том числе 1 полугодие | тыс.руб. | 7 474,0 | 7 202,2 | 10 121,3 | 13 121,4 | 14 006,40 |
| 4.1. | 2 полугодие | тыс.руб. | 7 691,0 | 7 267,8 | 10 047,5 | 12 613,7 | 13 464,50 |

1.5.Скорректированный расчет индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии МУЭП «Промтехэнерго» на 2024 год приведён в таблице.

| Наименование показателя | Единица измерения | 2023 | 2024 | | 2024 |
|--|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 1 полугод. | 2 полугод. | |
| Сальдо-переток мощности | МВт. | 7,4590 | 8,3393 | 8,0080 | 8,0080 |
| НВВ | тыс.руб. | 25 735,1 | 14006,4 | 13464,5 | 27470,9 |
| Ставка на содержание | руб./МВт. мес. | 287516,79 | 279925,98 | 280228,41 | 285867,54 |
| Суммарный сальдированный переток электрической энергии | млн.кВтч. | 53,370 | 31,002 | 29,802 | 60,804 |
| Технологический расход (потери) электрической энергии | млн.кВтч. | 2,2575 | 1,3114 | 1,2606 | 2,5720 |

| | | | | | |
|---|------------|---------|---------|---------|---------|
| то же в процентах | % | 4,23 | 4,23 | 4,23 | 4,23 |
| Тариф на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб./кВтч. | 2762,27 | 2938,05 | 2938,05 | 2938,05 |
| Расходы на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | тыс.руб. | 6235,9 | 3852,9 | 3703,8 | 7556,7 |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | руб./МВтч. | 116,84 | 124,28 | 124,28 | 124,28 |
| Одноставочный тариф | руб./кВтч. | 0,59905 | 0,57608 | 0,57608 | 0,57608 |
| Отклонение в % (год к году) | | | | | |
| Ставка на содержание | % | | | 100,1 | 99,4 |
| Ставка на оплату технологического расхода (потерь) электрической энергии | % | | | 100,0 | 106,4 |
| Одноставочный тариф | % | | | 100,0 | 96,2 |

Снижение одноставочного тарифа на 2024 год связано с ростом суммарного сальдированного перетока электрической энергии на фоне роста активов организации.

1.6. Объём и структура энергопотребления МУЭП «Промтехэнерго» на 2024 г. приведена в таблице.

млн. кВтч.

| | План 2023г. | План 2024г. | 1 полугодие 2024 | 2 полугодие 2024 | отклонение от плана 2023г. | в % к 2023г. |
|--|-------------|-------------|------------------|------------------|----------------------------|--------------|
| 1.Отпуск электрической энергии в сеть, всего: | 53,370 | 60,8037 | 31,0016 | 29,8021 | 7,434 | 113,9 |
| 2. Потребление электроэнергии на собственные нужды | 0,000 | 0,000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,000 | |
| 3. Объем электроэнергии для передачи потребителям, присоединённым к сетям организации | 53,3695 | 60,8037 | 31,0016 | 29,8021 | 7,434 | 113,9 |
| 3.1 Технологический расход электрической энергии на её передачу (потери), относимый на потребителей. | 2,2575 | 2,5720 | 1,3114 | 1,2606 | 0,314 | 113,9 |
| то же в % | 4,23% | 4,23% | 4,23% | 4,23% | 0,000 | 100,0 |
| 3.2 Полезный отпуск электрической энергии потребителям | 51,112 | 58,2317 | 29,6902 | 28,5415 | 7,120 | 113,9 |
| 3. Оплачиваемый сальдо-переток мощности | 7,4590 | 8,0080 | 8,3393 | 8,0080 | 0,549 | 107,4 |

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

тыс.руб.

| Показатели | ед. изм. | Регулируемый период | | | |
|---|----------|----------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|
| | | Учтено ДТ на 2023 г. | Проект ДТ на 2024 г. | Отклонение от плана 2023 г. | В % к плану 2023 г. |
| Подконтрольные расходы | тыс.руб. | 11155,4 | 13417,0 | 2261,62 | 120,3 |
| Работы и услуги производ. характера | тыс.руб. | 2877 | 3460,4 | 583,4 | 120,3 |
| Материалы | тыс.руб. | 195,2 | 234,8 | 39,6 | 120,3 |
| Затраты на оплату труда | тыс.руб. | 784,3 | 943,3 | 159 | 120,3 |
| Прочие затраты | тыс.руб. | 7242,3 | 8710,6 | 1468,3 | 120,3 |
| подконтрольные расходы из прибыли | тыс.руб. | 56,5 | 68 | 11,5 | 120,4 |
| Неподконтрольные расходы | тыс.руб. | 11127,7 | 13373,9 | 2246,2 | 120,2 |
| аренда земли | тыс.руб. | 16,5 | 41,0 | 24,54 | 248,7 |
| страховые взносы и платежи по обязательному страхованию от несчастных случаев | тыс.руб. | 236,9 | 284,9 | 48 | 120,3 |
| амортизация | тыс.руб. | 7167,6 | 8742,7 | 1575,1 | 122,0 |

| | | | | | |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| налог на имущество | тыс.руб. | 3706,8 | 4305,37 | 598,57 | 116,1 |
| Расходы на содержание объектов электросетевого хозяйства, всего, тыс.руб. | тыс.руб. | 22283,1 | 26791 | 4507,9 | 120,2 |
| Расходы на покупку технологического расхода (потерь), относимых на услуги по передаче э/э, тыс.руб. | тыс.руб. | 6235,9 | 7556,7 | 1320,8 | 121,2 |
| Корректировка по результатам анализа производственно-хозяйственной деятельности | тыс.руб. | 3452 | 679,9 | -2772,06 | 19,7 |
| Корректировка НВВ с учётом повышающего (понижающего) коэффициента КНКі | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Изъятие/возмещение прибыли на капитальные вложения | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Необходимая валовая выручка (НВВ) от деятельности по передаче э/э, всего: | тыс.руб. | 31970,9 | 35027,6 | 3056,66 | 109,6 |
| в т. ч. на содержание электросетевого хозяйства | тыс.руб. | 25735,1 | 27470,9 | 1735,76 | 106,7 |
| на оплату технологического расхода (потерь) | тыс.руб. | 6235,9 | 7556,7 | 1320,8 | 121,2 |
| Одноставочный тариф на услуги по передаче электрической энергии, руб/кВтч. | | 0,59905 | 0,57608 | -0,02297 | 96,2 |
| Условные единицы, у.е. | тыс.руб. | 752,99 | 773,81 | 20,82 | 102,8 |

Начальник отдела регулирования
электроэнергетики

Уполномоченный по делу



А.А. Меленчук

Л.В. Иванченко