

ИСХОДНЫЕ ДАННЫЕ И ОБОСНОВАННЫЕ РАСХОДЫ
АО «Ессентукская сетевая компания», принятые при установлении единых
(котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии по распре-
делительным сетям Ставропольского края
на 2017 год.

I. Исходные данные.

Баланс по форме 3.1 «Предложение сетевой компании по технологическому расходу электроэнергии (мощности) – потерям в электрических сетях» для АО «Ессентукская сетевая компания» ФАС России не утверждался.

В связи с заключенным и действовавшим на 01 мая 2016 года договором аренды электросетевого оборудования АО «Ессентукская сетевая компания» (арендатор филиал ПАО «МРСК Северного Кавказа» - «Ставропольэнерго», далее – Филиал) № 404/2008/756 от 29.10.2008 данные об объеме передачи электрической энергии по сетям АО «Ессентукская сетевая компания» на 2017 год приняты на основании показателей, представленных в составе материалов дела об установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям филиала ПАО «МРСК Северного Кавказа» - «Ставропольэнерго» на 2017 год с учетом арендованных сетей (номер дела 04-03-2016 от 11 мая 2016 года):

Показатели	2017 год	
	энергия	мощность
	млн.кВт.ч	МВт
Поступление в сеть	227,756	34,110
Потери	39,857	5,969
Отпуск из сети:	187,899	45,050
полезный отпуск потребителям	184,555	44,328
передача в другие сети	3,344	0,722

II. Предложение АО «Ессентукская сетевая компания» о размере необходимой валовой выручки в части содержания электрических сетей на 2017 год составило 145 304,17 тыс. руб. Рост по отношению к 2016 году (101 835,99 тыс. руб.) составляет 142,7 процента.

Ответственность за достоверность данных бухгалтерской и статистической отчетности и других материалов тарифного дела, представленных в РТК Ставропольского края, несет АО «Ессентукская сетевая компания».

Необходимая валовая выручка, подлежащая включению в состав единых (котловых) тарифов на услуги по передаче электрической энергии, рассчитана как сумма подконтрольных и неподконтрольных расходов.

В качестве базовых расходов приняты расходы, учтенные на содержание и аренду сетей, принятые в составе необходимой валовой выручки филиала ПАО «МРСК Северного Кавказа» - «Ставропольэнерго» на 2016 год.

При расчете подконтрольных расходов на 2017 год приняты следующие значения параметров регулирования:

индекс потребительских цен, разработанный Минэкономразвития России на 2017 год (по состоянию на 24.11.2016) в размере 104,7 процента,

коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления деятельности по передаче электрической энергии – 0,75;

индекс эффективности подконтрольных расходов, установленный постановлением РТК Ставропольского края от 31 мая 2012 года № 34/10 (с учетом изменений от 24 декабря 2014 г. № 69/2) в размере одного процента (на уровне территориальных сетевых организаций);

количество оборудования, выраженного в условных единицах по состоянию на 01.01.2016 (в соответствии с информацией, представленной организацией по запросу РТК Ставропольского края от 07.10.2016 № 01-04/3016) составило - 4 038,65 у.е. На 2017 год количество активов относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности, выраженных в условных единицах, увеличено за счет выполнения инвестиционной программы и составило 4 092,87 у.е.;

коэффициент индексации подконтрольных расходов рассчитан по формуле: $(1 + 4,7\% * (1 + 0,75 * (4\ 092,87\ \text{у.е.} - 4\ 038,65\ \text{у.е.}) / 4\ 038,65\ \text{у.е.}) * (1 - 1\%))$ и составил - 1,047.

Подконтрольные расходы, связанные с передачей электрической энергии долгосрочного периода регулирования учитываются в расчет котловых тарифов на услуги по передаче электрической энергии по сетям в размере 68 759,01 тыс. руб. в том числе по следующим статьям затрат:

вспомогательные материалы – 8 406,20;

топливо на технологические цели – 3 695,50;

канцелярские, хозяйственные расходы – 206,84;

подписка на периодическую печать – 17,96;

техническая и специальная литература – 27,04;

работы и услуги производственного характера – 3 586,25;

расходы на оплату труда – 42 801,06. Нормативная численность персонала общества – 152 человек. Среднемесячная зарплата одного работника составит 23 465 рубля;

услуги связи – 526,12;

вневедомственная охрана объектов – 678,32;

коммунальные услуги – 682,81;

информационное и программное обеспечение – 1 686,42;

аудиторские услуги – 135,49;

почтовые и типографские расходы – 2,01;

расходы СМИ – 20,38;

технический осмотр автомобилей – 21,34;

услуги банков – 111,02;

дезинфекция помещений – 37,45;
расходы на командировки – 283,14;
расходы на подготовку кадров – 323,07;
расходы на обеспечение нормальных условий труда – 229,1;
расходы на обязательное страхование гражданской ответственности – 94,89;
другие прочие подконтрольные расходы – 78,9;
электроэнергия на хозяйственные нужды – 1 516,11;
материальное поощрение и выплаты социального характера – 3 566,75 тыс. руб., приняты в размере 1/12 годового фонда оплаты труда;
другие прочие выплаты из прибыли -24,85.

Неподконтрольные расходы, связанные с передачей электроэнергии, составили 148 603,74 тыс. руб. и включают следующие расходы:

аренда нежилого помещения по договору аренды имущества №404/2008/756 от 29 октября 2008 года – 833,28 тыс. руб., в том числе амортизация – 456,65, налог на имущество – 274,54, земельный налог – 102,09 принята в соответствии с предложением организации по договору аренды;

плата за землю – 184,1 принята в соответствии с предложением организации;

налог на имущество – 3 987,4 принят в соответствии со статьей 380 Налогового кодекса Российской Федерации;

транспортный налог – 34,6 принят в соответствии с главой 28 Налогового кодекса Российской Федерации;

плата за предельно допустимые выбросы – 95,06, принята в соответствии с федеральным законом от 10 января 2002 г. № 7 «Об охране окружающей среде»;

отчисления на социальные нужды – 13 011,52 тыс. руб., приняты в соответствии с главой 24 Налогового кодекса Российской Федерации. Данная статья отражает сумму обязательных взносов в размере 30,4 процента от фонда оплаты труда, в том числе: в пенсионный фонд Российской Федерации – 22 процента, в фонд социального страхования Российской Федерации – 2,9 процента, в фонд обязательного медицинского страхования – 5,1 процента, страховой взнос на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (передача электроэнергии) – 0,4 процента;

налог на прибыль – 3 260,69 принят в соответствии Налоговым кодексом Российской Федерации;

в соответствии с пунктом 87 Основ ценообразования и Методическими указаниями по определению выпадающих доходов, связанных с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, утвержденных приказом ФСТ России от 11 сентября 2014 г. № 215-э/1 рассчитаны выпадающие доходы, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, и составили 1 578,48 тыс. руб., в том числе:

расходы на выполнение организационно-технических мероприятий, связанные с осуществлением технологического присоединения, не

включенные в состав платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей 15 кВт включительно, предусмотрены как сумма разницы между принятыми при регулировании и фактически полученными в 2015 году (-838,53 тыс. руб.), а также плановой величины 2017 года (1 939,31 тыс. руб.);

расходы, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям энергопринимающих устройств максимальной мощностью до 150 кВт включительно, не включенные в состав платы за технологическое присоединение планируемые на 2017 год в размере 477,70 тыс. руб.;

амортизация основных средств и нематериальных активов – 16 489,0 тыс. руб. Расходы приняты в соответствии с инвестиционной программой, утвержденной Приказом министерства энергетики, промышленности и связи Ставропольского края от 06 ноября 2014 г. № 219-о/д;

прибыль на капитальные вложения – 9 476,0 тыс. руб. принята в соответствии с инвестиционной программой, утверждённый Приказом министерства энергетики, промышленности и связи Ставропольского края от 06 ноября 2014 г. № 219-о/д, и составляет к общим расходам на содержание сетей 8,87 процента;

расходы на покупку электрической энергии в размере 99 653,61 тыс. руб. рассчитана исходя из объёма потерь электрической энергии при ее передаче по сетям общества – 39,857 млн.кВт.ч и мощности – 5,969 МВт, а также прогнозных цен на электрическую энергию (мощность), с учетом прогнозной сбытовой надбавки гарантирующего поставщика и величины платы за услуги, оказание которых неразрывно связано с процессом снабжения потребителей электрической энергии.

Выпадающие доходы, связанные с компенсацией незапланированных расходов составили 1 012,73 тыс. руб., в том числе налог на имущество 594,94 (учтено в регулировании 1 111,34 тыс. руб., фактически оплачено 1 706,28), налог на прибыль не включенный в расчет ставок от технологических присоединений заявителей свыше 15 кВт – 417,79 тыс. руб. предусмотрены в соответствии с пунктом 87 Основ ценообразования.

На основании изложенного, необходимая валовая выручка на содержание сетей АО «Ессентукская сетевая компания» на 2017 год составит 218 375,48 тыс. руб.

Расходы на оплату услуг по передаче электрической энергии по индивидуальным тарифам для взаиморасчетов с сетевыми организациями Ставропольского края приняты в сумме 229 199,86 тыс. руб.

Предложение организации, сформированное методом экономически обоснованных расходов, снижено на 26 582,3 тыс. руб., так как Методические указания предполагают индексацию подконтрольных расходов на второй и последующий годы долгосрочного периода регулирования.
