

**Корректировка необходимой валовой выручки на 2018 год
(Предложения МУП «КЭС»)**

Предложения по корректировке НВВ на содержание электрических сетей на 2018 год долгосрочного периода регулирования (НВВ₂₀₁₈^{код}) произведена в соответствии с пунктом 11 Методических указаний по методу долгосрочной индексации НВВ по форме:

$$(НВВ_{2018}^{код}) = ПР_{2018} + НР_{2018} + В_{2018} + НВВ_{2016}^{код} * КНК_{2018},$$

где:

- ПР₂₀₁₈-подконтрольные расходы на 2018 год долгосрочного периода регулирования;
- НР₂₀₁₈- неподконтрольные расходы на 2018 год долгосрочного периода регулирования;
- В₂₀₁₈- расходы, связанные с компенсацией незапланированных расходов (со знаком «плюс») или полученного избытка (со знаком «минус»), выявленные по итогам последнего истекшего года долгосрочного периода регулирования, за который известны фактические значения параметров расчета тарифов;
- КНК₂₀₁₈-понижающий (повышающий) коэффициент, корректирующий НВВ с учетом надежности и качества производимых(реализуемых) товаров (услуг).

Расчет необходимой величины расходов, включаемых в себестоимость, представлен в таблице приложение №1.

1. Корректировка подконтрольных расходов на 2018 год (ПР2018)

$$ПР_{2018} = ПР_{2017} * I_{2018} * (1 + K_{эл} * ИКА_{2018}) * (1 - X_{2018})$$

$$ИКА_{2018} = (УЕ_{2018} - УЕ_{2017}) / УЕ_{2018}$$

$$ИКА_{2018} = (757,51 - 751,86) / 757,51 = 0,007458$$

$$ПР_{2018} = 21490,97 * 1,045 * (1 + 0,75 * 0,007458) * (1 - 0,04) = 21680,95$$

№ п.п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	2017 год (базовый)	2018 год (утверждено)	2018 год (корректировка)
1	2	3	4	5	6

1	Индекс потребительских цен (I2018)	%	104,7	104,0	104,5
2	Индекс эффективности подконтрольных расходов (X2018)	%	4,0	4,0	4,0
3	Индекс изменения количества активов (ИКА2018)	%	0,0	0,0	0,75
4	Количество условных единиц (УЕ2018)	У.е.	751,86	751,86	757,51
	Коэффициент индексации	%	1,00512	0,9984	1,00884
5	Подконтрольные расходы (ПР)	Тыс. руб.	21490,97	21456,61	21680,95

2. Корректировка неподконтрольных расходов на 2018 год (НР2018)

В соответствии с пунктом 11 Методических указаний по методу долгосрочной индексации НВВ №98-э от 17.02.2012г., неподконтрольные расходы определяются методом экономически обоснованных расходов в течение всего долгосрочного периода регулирования.

2.1. Оплата услуг ПАО «ФСК ЕЭС»

тыс. руб.

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Услуги ОАО «ФСК ЕЭС»	676,66	636,71	692,09	692,09	692,09

2.2. Электроэнергия на хозяйственные нужды

тыс. руб.

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Электрическая энергия	45,85	67,70	48,14	49,97	73,93

Скорректированные расходы на электроэнергию на хозяйственные нужды определены в размере 73,93 тыс.рублей на 2018 год из расчета факта

2016 года с учетом индекса роста цен на электрическую энергию для прочих потребителей на 2017 год в размере 105,0%, на 2018 год-104,0% .

2.2. Тепловая энергия на хозяйственные нужды

тыс. руб.

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Тепловая энергия	82,76	191,56	86,07	90,20	207,19

Скорректированные расходы на тепловую энергию на хозяйственные нужды определены в размере 207,19 тыс. рублей из расчета факта 2016 года с учетом индекса роста цен на электрическую энергию для прочих потребителей на 2017 год в размере 104,0%, на 2018 год-104,0% . За поставку тепловой энергии в виде горячей воды с ООО «Шелеховский Теплоэнергетический Комплекс» заключен договор №5 от 20.08.2014г., предприятие принимает и оплачивает тепловую энергию согласно установленных приборов учета.

2.3. Аренда имущества

тыс. руб.

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Арендная плата	415,6	415,6	415,6	415,6	415,6

Фактические расходы по арендной плате в 2016 году составили 415,55 тыс. рублей на уровне учтенных в тарифе на 2015 год и согласно договора аренды муниципального имущества от 06.03.2015 №1 на 2016-2021 годы.

2.4. Налоги и другие обязательные платежи

тыс. руб.

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Всего	169,19	179,51	170,0	167,30	186,79
Плата за землю	0,0	2,7	2,7	0,0	0,0
Транспортный налог	48,50	61,72	61,9	61,9	61,9

Налог на имущество	111,89	86,80	96,6	96,60	96,6
Экологические платежи	8,8	28,29	8,8	8,8	28,29

Расходы на уплату налогов и обязательных платежей на 2018 год скорректированы на уровне фактических расходов за 2016 год.

2.5. Отчисления на социальные нужды

тыс. руб.

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Фонд оплаты труда	9073,65	6573,21	9120,11	9105,52	9200,73
Ставка, %	30,4	31,9	30,4	30,4	30,4
Всего:	2758,39	2094,63	2772,51	2768,07	2797,02

Скорректированные расходы - отчисления на социальные нужды на 2018 год составили 2797,02 тыс. рублей из расчета плановых расходов на оплату труда на 2018 год, входящих в состав подконтрольных расходов, в размере 9200,73 тыс. рублей с учетом коэффициента индексации на 2018г. - 1,00884 и ставки отчислений на социальные нужды -30,4% .

2.6. Налог на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Подконтрольные расходы из прибыли	473,38	854,58	475,80	475,04	480,01
Налог на прибыль	118,34	92,58	118,95	118,76	120,00
Капитальные вложения	2935,66	2935,66	2939,93	2939,93	2949,70
Налог на прибыль на капитальные вложения	733,92	733,92	734,98	734,98	737,43
Всего налог	852,26	826,5	853,93	853,74	857,43

Расходы на оплату налога на прибыль скорректированы на 2018 год в размере 857,43 тыс. рублей, с учетом скорректированных расходов из прибыли в размере 3429,71тыс. рублей в том числе на выплаты социального характера в размере 480,01 тыс. рублей и на

капитальные вложения в размере 2949,70 тыс. рублей (Распоряжение министерства ЖКХ от 14.08.2015 г. №1930/р «Об утверждении инвестиционной программы МУП «КЭС» по перспективному развитию и модернизации существующей системы электроснабжения Комсомольского района на 2016-2021гг.»)

2.7. Выпадающие доходы от технологического присоединения

Тыс.руб.

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Выпадающие доходы от технологического присоединения	1303,42	868,39	399,05		

Фактические расходы за 2016 год составили 868,39 тыс. рублей- это осуществление ТП энергопринимающих устройств максимальной мощностью, не превышающей « 15 кВт льготной категории» включительно, не включаемых в состав платы за ТП со строительством распределительных ВЛ-0,4 кВ протяженностью 2,24 км. (отчет по инвестиционной программе за 2016 год через систему ЕИАС предоставлялся в установленные сроки). Так же прилагаются копии договоров, акты выполненных работ, тех условия и пр.) Расходы на период регулирования будут предоставлены дополнительно с расчетом размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям МУП «КЭС» на 2018 год в срок до 1 ноября 2017 года.

2.8. Амортизация основных средств

Наименование показателя	Учтено в тарифах на 2016 год	Факт 2016 года	Учтено в тарифах на 2017 год	Период регулирования 2018 год	
				Учтено в тарифах	Корректировка
Амортизационные отчисления присоединения	587,44	1468,80	868,86	868,86	1468,8

В 2015 году Администрация Комсомольского района передала МУП «КЭС» в хозяйственное ведение (Постановление Администрации Комсомольского муниципального района №42 от 26.01.2015 года) многофункциональный кран-манипулятор (МКМ-200), что послужило увеличению амортизационных

отчислений. Амортизация по а/м МКМ-200 за 2015 год составила 543,2 тыс. руб. в 2015 году. А/м принята к учету 26.03.2015г. начисление амортизации в месяц составляет 61,6 тыс.руб. Ввод в эксплуатацию ВЛ-0,4 кВ протяженностью 2,24 км в в связи с технологическим присоединением заявителей льготной категории до 15 кВт.

2.9. Прибыль на капитальные вложения.

Расходы из прибыли на капитальные вложения на 2017 год предлагаем оставить в размере 2949,70 тыс. рублей без НДС в соответствии с утвержденной инвестиционной программой на 2016-2021 годы распоряжением министерства жилищно-коммунального хозяйства Хабаровского края от 14.08.2015 №1930/р.

3. Расчет расходов, связанных с компенсацией незапланированных расходов или полученного избытка (В₂₀₁₇)

$$В_{2017} = \Delta ПР_{2018} + \Delta НР_{2018} + ПО_{2018}$$

- **Корректировка подконтрольных расходов**

- **Корректировка неподконтрольных расходов**

$$\Delta НР_{2018} = НР_{2016}^{\text{расх.факт}} - НР_{2016}^{\text{расх.план}}$$

НР ₂₀₁₆ ^{расх. факт}	НР ₂₀₁₆ ^{расх. план}	ΔНР ₂₀₁₈
9684,96	9827,18	-142,22

- **Корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию (ПО₂₀₁₈)**

$$ПО_{2018} = (\mathcal{E}_{2016}^{\text{отп.ф.}} - \mathcal{E}_{2016}^{\text{отп}}) * ЦП_{2016}^{\phi} * \alpha_{2016} + \mathcal{E}_{2016}^{\text{отп}} * (ЦП_{2016}^{\phi} - ЦП_{2016}) * \alpha_{2015}$$

α_{2015}

Наименования показателя	Ед. изм.	Расчет МУП КЭС
ЦП ₂₀₁₆ –прогнозная цена покупки потерь электрической энергии в сетях (с учетом мощности) в 2016 году	Руб./МВт*ч	1964,66
ЦП ₂₀₁₆ ^φ –фактическая цена покупки потерь	Руб./МВт*ч	1979,63

электрической энергии в сетях в 2016 году		
α_{2016} – величина технологического расхода (потерь) электрической энергии в 2016 году (план)	%	15,28%
$\text{Э}_{2016}^{\text{отп.ф}}$ – фактический объем отпуска электрической энергии в сеть обществом в 2016 году	млн. кВтч	27,08
$\text{Э}_{2016}^{\text{отп}}$ – прогнозный объем отпуска электрической энергии в сеть обществом в 2016 году	млн. кВтч	20,68
ПО₂₀₁₈ - Корректировка НВВ с учетом изменения полезного отпуска и цен на электрическую энергию	тыс. руб.	1983,22

$$\text{ПО}_{2018} = (27,08 - 20,68) * 1979,63 * 0,1528 + 20,68 * (1979,63 - 1964,66) * 0,1528 = 1983,22$$

Расходы, связанные с компенсацией незапланированных расходов или полученного избытка (B_{2018}) составили 1841,0 тыс. рублей.

- Скорректированная НВВ на 2018 год (без учета оплаты потерь) составила 33170,4 тыс. рублей.

Директор

Д.Н. Белокрылов

Экономист

А.В. Урсуленко