

**РЕГИОНАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО ТАРИФАМ И ЦЕНАМ
КАМЧАТСКОГО КРАЯ**

ПРОТОКОЛ

заседания Правления Региональной службы
по тарифам и ценам Камчатского края

г. Петропавловск-Камчатский

28.09.2023 № 97

13:10

Присутствовали:

- | | |
|-------------------------------------|---|
| Лопатникова
Марина Викторовна | – временно исполняющая обязанности
руководителя Региональной службы по тарифам
и ценам Камчатского края, председатель
Правления; |
| Болезная
Галина Валерьевна | - начальник отдела по регулированию
тарифов на тепловую энергию Региональной
службы по тарифам и ценам Камчатского края,
член Правления; |
| Затюра
Ольга Борисовна | - начальник отдела по регулированию тарифов в
коммунальном комплексе Региональной службы
по тарифам и ценам Камчатского края, член
Правления; |
| Яковлева
Валентина Александровна | - заместитель начальника отдела по
регулированию тарифов в электроэнергетике
Региональной службы по тарифам и ценам
Камчатского края, член Правления; |
| Хоич
Анастасия Анатольевна | - начальник организационно-правового
отдела Региональной службы по тарифам и
ценам Камчатского края, член Правления; |
| Елин
Даниил Тимофеевич | – заместитель начальника отдела правового
обеспечения и рекламы УФАС по Камчатскому
краю (посредством видео-конференц связи); |
| Постовалова
Галина Андреевна | Представитель Ассоциации «НП Совет рынка»
(при рассмотрении и принятии решений по
вопросам регулирования цен (тарифов) в области
электроэнергетики (письменная позиция). |

Приглашенные:

Яровая
Светлана Михайловна - начальник ФЭО ПАО «Камчатскэнерго»
филиал Возобновляемая энергетика;

Воркунова
Татьяна Павловна - начальник Управления экономики
ПАО «Камчатскэнерго».

Повестка:

1. О внесении изменений в постановление Региональной службы по тарифам и ценам Камчатского края от 24.11.2022 № 412 «Об утверждении тарифов на электрическую энергию, поставляемую ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) потребителям на 2023-2027 годы»

(Доклад Яковлевой В.А. – заместителя начальника отдела по регулированию тарифов в электроэнергетике Региональной службы по тарифам и ценам Камчатского края)

1. СЛУШАЛИ:

О внесении изменений в постановление Региональной службы по тарифам и ценам Камчатского края от 24.11.2022 № 412 «Об утверждении тарифов на электрическую энергию, поставляемую ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) потребителям на 2023-2027 годы»

Яковлева В.А. – во исполнение решения ФАС России от 10.07.2023 №31/54545/23 внесены следующие изменения в расчет экономической обоснованности тарифов на электрическую энергию, поставляемую ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) на 2023 – 2027 годы.

1. Базовый уровень операционных расходов

Во исполнение Решения Комиссии ФАС России по рассмотрению споров и разногласий, связанных с установлением и (или) применением регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике от 10.07.2023 №31/54545/23 (далее - Решение) по итогам рассмотрения разногласий между ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) и РСТ Камчатского края, экспертом произведена дополнительная оценка операционных расходов ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) на 2023 год, с учетом параметров ИПЦ согласно Прогнозу социально-экономического развития РФ, одобренному Правительством РФ от сентября 2022 года 2023/2022 – 106,0%, 2022/2021 - 113,9% (таблица 1).

Таблица 1 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование расхода	Утверждено на 2021 г.	факт понесенных расходов в 2021 году по представленным в РСТ КК документам	Утверждено на 2022 г.	Утверждено РСТ КК на 2023 год	Расчет РСТ Камчатского края на 2023 год после пересмотра по Решению ФАС России	Результат пересмотра (гр.7-гр.6)	Обоснование для включения в расчет тарифов, основания для исключения из расчета тарифов
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Вспомогательные материалы	56 737	64 820	58 584	71 664	78 260	+6 596	пунктами 24, 25, 26, 28, 30, 31 Основ ценообразования, пунктом 20 Методических указаний 686/19, с учетом анализа фактически сложившихся расходов за 2021
2.	Работы и услуги производ. характера	113 590	161 552	117 289	178 609	195 049	+16 440	
	Расходы на оплату труда (с проездом)	387 041	388 042	399 647	429 011	468 498	+39 487	
3.	<p>Службой в рамках оценки нормативной численности Обществу был направлен запрос (от 08.09.2022 № 90.01-07/2757) о предоставлении расчета нормативной численности ПАО «Камчатскэнерго» по состоянию на 01.09.2022 года по каждому из энергоузлов и виду деятельности в соответствии с приказом Госстроя РФ от 03.04.2000 № 68 «Об утверждении Рекомендаций по нормированию труда работников энергетического хозяйства. Часть 3. Нормативы численности работников коммунальных электроэнергетических предприятий» (далее – приказ Госстроя 68).</p> <p>На данный запрос Обществом расчет нормативной численности не представлен в запрашиваемом формате.</p> <p>В результате повторного запроса (от 03.11.2022 № 90.01-07/3598) по предоставлению расчета нормативной численности Обществом информация также не была представлена по приказу Госстроя 68. В связи с отсутствием предоставления по запросам РСТ Камчатского края информации в требуемом формате, рассматривается вопрос о принятии мер административного воздействия.</p> <p>Ввиду невозможности оценить нормативную численность, в расчет принята фактическая численность за 2021 год и фактический фонд оплаты труда за 2021 год с учетом анализа фактически произведенных выплат.</p>							
4.	Прочие расходы из себестоимости	129 355	37 239-	133 568	86 503	90 222	+3 719	
4.1.	Оплата работ и услуг сторонних организаций	34 781	23 252	35 914	25 707	28 073	+2 366	
4.2.	Командировочные услуги	2 459	2 661	2 539	2 942	3 213	+271	
4.3.	Другие затраты, относимые на себестоимость продукции, всего	92 115	10 460	95 115	57 854	58 936	+1 082	
5.	Прибыль на социальное развитие	995	866	1 027	1 050	1 147	+97	

№ п/п	Наименование расхода	Утверждено на 2021 г.	факт понесенных расходов в 2021 году по представленным в РСТ КК документам	Утверждено на 2022 г.	Утверждено РСТ КК на 2023 год	Расчет РСТ Камчатского края на 2023 год после пересмотра по Решению ФАС России	Результат пересмотра (гр.7-гр.6)	Обоснование для включения в расчет тарифов, основания для исключения из расчета тарифов
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.	Прибыль на прочие цели	232	0	240	0	0	0	
6.1.	Услуги банков	232	0	240	0	0	0	
	ИТОГО базовый уровень операционных	687 949	-	710 356	766 837	833 176	+66 339	

В результате произведенных расчетов долгосрочные параметры регулирования в части операционных расходов, отнесенной на производство электрической энергии ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) на 2023 год составляют 833 176 тыс. руб. (при ранее утвержденных 766 837 тыс. руб.). Отклонение от утвержденных долгосрочных параметров регулирования на 2023 год составляет (+) 66 339 тыс. руб.

С учетом сформированного базового уровня операционных расходов на 2023 год, были произведены расчеты операционных расходов на 2024 – 2027 годы.

Таблица 2

№ п/п	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Расчет РСТ					
			2023 год	Расчет РСТ на 2023 год ПОСЛЕ ПЕРЕСМОТРА ПО РАЗНОГЛАСИЯМ	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,060	1,060	1,047	1,040	1,040	1,040
2.	Удельные операционные расходы (УОР) в среднем по субъекту	тыс.руб./МВт	7 349,62	7 349,62				
3.	Удельные операционные расходы (УОР) по регулируемой организации	тыс.руб./МВт	11 452,12	11 452,12				
4.	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР)	%	-	-	4	4	4	4
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	766 837	833 176	837 442	836 102	834 764	833 428

При формировании тарифов на 2023 год показатель «индекс эффективности операционных расходов» в экспертном заключении и протоколе от 24.11.2022 отражен в размере «1%». Итоговые «операционные (подконтрольные) расходы» в экспертном заключении и протоколе от 24.11.2021 рассчитаны исходя из показателя «3%», то есть итоговые цифры на 2024-2027 годы обозначены корректно.

Вместе с тем, исходя из расчета в среднем по региону показатель «индекс эффективности операционных расходов» должен быть равен «3%». В рамках производимых корректировок по пересмотру по решению ФАС России и изменением базового уровня операционных расходов на 2023 год (833 176 тыс. руб.), также подлежит изменению взаимозависимый показатель – «индекс эффективности операционных расходов» в соответствии с пунктом 21 Методических указаний и составит – 4%.

2. Расчет неподконтрольных расходов

Произведена дополнительная оценка неподконтрольных расходов ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) на 2023 год по статье «Отчисления на социальные нужды».

Таблица 3

№ п/п	Наименование расхода	Утверждено на 2021 год	факт понесенных расходов в 2021 году по представленным в РСТ Камч.кр. документам	Утверждено РСТ Камчатского края на 2023 год	Расчет РСТ Камчатского края на 2023 год после пересмотра по Решению ФАС России	Результат пересмотра (гр.6-гр.5)	Обоснование для включения в расчет тарифов, основания для исключения из расчета тарифов
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т. ч.:	84 763	86 730	88 170	88 170	0	
1.1.1.	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	527	510	510	510	0	в соответствии с пунктами 18, 28 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, а также с учетом анализа фактически понесенных расходов за 2021 год с пересчетом на действующий коэффициент 2022 года 1,19 (Постановление Правительства РФ от 01.03.2022 N 274)
1.1.2.	расходы на обязательное страхование	625	1 447	1 599	1 599	0	в соответствии с пунктами 18, 28 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, а также с учетом анализа фактически понесенных расходов за 2021 год (только обязательные платежи по страхованию – ОСАГО, ОПО)

№ п/п	Наименование расхода	Утверждено на 2021 год	факт понесенных расходов в 2021 году по представленным в РСТ Камч.кр. документам	Утверждено РСТ Камчатского края на 2023 год	Расчет РСТ Камчатского края на 2023 год после пересмотра по Решению ФАС России	Результат пересмотра (гр.6-гр.5)	Обоснование для включения в расчет тарифов, основания для исключения из расчета тарифов
1.1.3.	Налог на землю, арендная плата за землю	2 224	2 609	2 631	2 631	0	в соответствии с пунктами 18, 28 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, а также с учетом анализа фактически понесенных расходов за 2021 год
1.1.4.	Налог на транспортные средства	85	77	110	110	0	в соответствии с пунктами 18, 28 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, а также с учетом анализа фактически понесенных расходов за 2021 год
1.1.5.	Налог на водные объекты	237	571	571	571	0	в соответствии с пунктами 18, 28 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, а также с учетом анализа фактически понесенных расходов за 2021 год с применением коэффициента 3,52 на 2023 год ("Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая)" от 05.08.2000 N 117-ФЗ)
1.1.6.	Налог на имущество	76 469	76 304	76 304	76 304	0	в соответствии с пунктами 18, 28 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, а также с учетом анализа фактически понесенных расходов за 2021 год и фактически сложившейся амортизации в 2021 году к прогнозируемому размеру амортизационных отчислений на 2023 год
1.1.7.	НДПИ	4 596	5 212	6 445	6 445	0	в соответствии с пунктами 18, 28 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, а также с учетом анализа фактически понесенных расходов за 2021 год
1.2	Отчисления на социальные нужды	108 626	108 661	118 307	129 196	+10 889	в соответствии с пунктами 18, 28 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, а также с учетом фактически сложившейся процентной ставки отчислений за 2021 год к определенному на 2023 год фонду оплаты труда
1.3	Амортизация основных средств и нематериальных активов	301 363	303 238	312 840	312 840	0	в соответствии с пунктом 18, 27 Основ ценообразования, пунктом 26 МУ 686/19, с применением максимальных сроков полезного использования, предусмотренных постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»
1.4	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным	27 504	27 425	24 163	24 163	0	в соответствии с пунктом 26 МУ 686/19

№ п/п	Наименование расхода	Утверждено на 2021 год	факт понесенных расходов в 2021 году по представленным в РСТ Камч.кр. документам	Утверждено РСТ Камчатского края на 2023 год	Расчет РСТ Камчатского края на 2023 год после пересмотра по Решению ФАС России	Результат пересмотра (гр.6-гр.5)	Обоснование для включения в расчет тарифов, основания для исключения из расчета тарифов
	договорам, включая проценты по ним						
1.5	Капитальные вложения из прибыли (в рамках ИПР)	0	0	272 656	272 656	0	
2	ИТОГО	522 257	526 054	816 136	827 025	+10 889	
3	Налог на прибыль	27 688	0	0	0	0	в соответствии с пунктами 20, 31 Основ ценообразования
4	Итого неподконтрольных расходов	549 945	526 054	816 136	827 025	+10 889	

3. *Корректировка необходимой валовой выручки ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) за 2021 год*

Таблица 4 - Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, выявленных по итогам 2021 года как последнего истекшего года долгосрочного периода регулирования:

Таблица 4 (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	Утверждено на 2021 год	Факт 2021 года, принятый РСТ Камчатского края	Показатель корректировки	Обоснование для включения в расчет тарифов, основания для исключения из расчета тарифов
1	2	3	4	5	6
1	Корректировка операционных расходов.	687 949	708 534	20 585	в соответствии с пунктом 29 Методических указаний 686/19
2	Корректировка неподконтрольных расходов	549 945	526 054	-23 891	
3	Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов (в том числе топлива) и воды	0	0	0	
4	Отклонение выручки, полученной в результате осуществления регулируемой деятельности по производству электрической энергии (мощности), определяемой исходя из установленных цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) и фактического объема реализуемых товаров (услуг), от величины необходимой валовой выручки, установленной на год, в связи с отклонением объема реализуемых товаров (услуг) от объема, учтенного при установлении тарифов	1 456 637	1 457 735	-1 098	в соответствии с пунктом 29 Методических указаний 686/19
5	ИПЦ 2022 года, %			104,3	
6	ИПЦ 2023 года, %			106,0	
7	Итого корректировка НВВ			-4 686	

4. Расчет необходимой валовой выручки методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки

Таблица 5

№ п/п	Наименование расхода	Утверждено РСТ Камчатского края на 2023 год	Расчет РСТ Камчатского края на 2023 год после пересмотра по Решению ФАС России	Результат пересмотра (гр.4-гр.3)	Расчет РСТ Камчатского края на 2024	Расчет РСТ Камчатского края на 2025	Расчет РСТ Камчатского края на 2026	Расчет РСТ Камчатского края на 2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	766 837	833 176	+66 339	837 442	836 102	834 764	833 428
2.	Неподконтрольные расходы	816 136	827 025	+10 889	573 140	588 726	602 613	617 057
3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	0	0	0	0	0	0	0
4.	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	-4 868	-4 868	0				
5.	ИТОГО необходимая валовая выручка	1 578 105	1 655 333	+77 227	1 410 581	1 424 827	1 437 377	1 450 485
6.	Сглаживание роста тарифов	0	-77 227	-77 227	80 857			
7.	ИТОГО необходимая валовая выручка после сглаживания роста тарифов	1 578 105	1 578 105	0	1 491 438	1 424 827	1 437 377	1 450 485
8.	Полезный отпуск электрической энергии млн. кВт*ч.	355,681	355,681	0				
9.	Средний тариф на электрическую энергию, руб/кВт*ч.	4,437	4,437	0				

Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по расчетам эксперта Службы в 2023 году – (-) 4 868 тыс. руб.

С учетом вышеизложенного, НВВ на производство электрической энергии ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) на 2023 год определена экспертом в размере 1 578 105 тыс. руб.

По результатам подготовки расчетов для формирования цен (тарифов) гарантирующего поставщика ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские ГеоЭС) сложились следующие показатели:

- необходимая валовая выручка – 1 655 333 тыс. руб.;
- сумма сглаживания изменения роста тарифов, подлежащая учету в регулируемых тарифах на 2024 год – 77 227 тыс. руб.;
- необходимая валовая выручка с учетом сглаживания роста тарифов – 1 578 105 тыс. руб.;
- базовый уровень операционных расходов (производство) на 2023 год – 833 176 тыс. руб.;
- индекс эффективности операционных расходов – 4%;
- полезный отпуск – 355, 681 млн кВтч;
- среднегодовой тариф – 4,437 руб./кВт*ч (рост 120,90% по отношению к утвержденному тарифу на 2022 год).

ПАО «Камчатскэнерго» с проектом постановления ознакомлено в установленный законом срок. Письмами ПАО «Камчатскэнерго» от 22.09.2023 № 02-02/6393, от 26.09.2023 № 02-02/6465, от 28.09.2023 № 02-02/6547 выразили особое мнение к проекту постановления в части изменения индекса эффективности операционных расходов.

Представители ПАО «Камчатскэнерго», присутствовавшие на заседании Правления, поддержали доводы, изложенные в названных особых мнениях.

Представитель УФАС России по Камчатскому краю с проектом изменений, подготовленными и представленными экспертом Службы ознакомлен, вопросов и замечаний не высказал.

Ассоциация «НП Совет Рынка» ознакомлена с проектом постановления Службы в установленные законом сроки. Письмом от 22.09.2023 № б/н, представитель Ассоциация «НП Совет Рынка» Постовалова Г.А. выразила позицию «против» по принятию постановления Службы, при этом никаких вопросов в адрес Службы на Правлении ни в устной, ни в письменной форме не поступало.

После обсуждения

РЕШИЛИ:

Внести изменений в постановление Региональной службы по тарифам и ценам Камчатского края от 24.11.2022 № 412 «Об утверждении тарифов на электрическую энергию, поставляемую ПАО «Камчатскэнерго» (Мутновские

ГеоЭС) потребителям на 2023-2027 годы» в соответствии с предложениями эксперта.

(голосовали: «за» - 5; «против» - 1; «воздержавшиеся» - 0)

Председатель Правления



М.В. Лопатникова

Секретарь Правления



А.А. Хоич