**Информация о структуре и объемах затрат на оказание услуг по передаче электрической энергии ОАО "Кубаньэнерго"**

**(регулирование тарифов на услуги по передаче электроэнергии в 2013 году осуществлялось методом доходности инвестированного капитала)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Ед. изм. | 2013 год | | Примечание |
| План \* | Факт |
| I | Необходимая валовая выручка на содержание (котловая) | тыс.руб. | 33 901 024,0 | 31 379 132,4 | По факту отражена выручка от услуг по передаче электроэнергии до вычета нагрузочных потерь. |
| 1. | Необходимая валовая выручка на содержание (собственная) | тыс.руб. | 9 586 743,4 | 11 529 397,5 | По факту отражены все собственные расходы ОАО "Кубаньэнерго" по виду деятельности "передача электроэнергии". |
| 1.1 | Подконтрольные (операционные) расходы, включенные в НВВ | тыс.руб. | 3 482 224,7 | 5 621 669,1 | Рост фактических затрат обусловлен увеличением командировочных расходов по причине командирования персонала смежных филиалов ОАО "Кубаньэнерго" для осуществления ремонтно-эксплуатационной деятельности в филиале Сочинские электрические сети, в целях повышения надежности уровня эксплуатации электросетевого комплекса Сочинского энергорайона в период подготовки и проведения Зимних Олимпийских и Паралимпийских игр 2014 года в г. Сочи. Кроме того, увеличились затраты на оплату труда в связи с увеличением численности производственного персонала Сочинского энергорайона на 2012-2013 гг. в рамках реализации п.7 приказа ОАО «ФСК ЕЭС» от 12.09.2012 № 544/465 «О мерах по повышению надежности функционирования объектов электросетевого комплекса Черноморского побережья Краснодарского края». |
| 1.1.1 | Материальные расходы, всего | тыс.руб. | X | 1 309 025,4 |  |
| 1.1.1.1 | в том числе на ремонт | тыс.руб. | X | 769 186,7 |  |
| 1.1.2. | Фонд оплаты труда | тыс.руб. | X | 2 724 746,9 |  |
| 1.1.2.1. | в том числе на ремонт | тыс.руб. | X | 53 436,3 |  |
| 1.1.3. | Прочие операционные расходы | тыс.руб. | X | 1 587 896,8 |  |
| 1.2. | Неподконтрольные расходы, включенные в НВВ, всего | тыс.руб. | 2 395 419,8 | 925 122,1 | Отклонение связано с отсутствием по факту показателя "Недополученный по независящим причинам доход (+) / избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (-)". Данный показатель определяется по итогам анализа хозяйственной деятельности предыдущего периода и учитывается в составе необходимой валовой выручки при утверждении плановых значений. По факту не отражается. |
| 1.2.1. | арендная плата | тыс.руб. | 9 814,8 | 63 259,1 | Рост расходов по данной статье обусловлен тем, что при утверждении плановых значений заявленные ОАО "Кубаньэнерго" экономически обоснованные расходы по арендной плате учтены РЭК-ДЦТ КК не в полном объеме. |
| 1.2.2. | отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 561 774,9 | 809 879,3 | Увеличение отчислений на социальные нужды связано с увеличением затрат на оплату труда (пояснения представлены в примечаниях к п.п. 1.1). |
| 1.2.3. | налог на прибыль | тыс.руб. | 136 285,5 | -525 794,6 | Отклонение обусловлено убыточной деятельностью ОАО "Кубаньэнерго" за 2013 год. |
| 1.2.4. | прочие налоги | тыс.руб. | 282 736,0 | 155 395,1 | Уменьшение затрат обусловлено снижением фактических расходов по статье "плата за землю" в связи с переоформлением права постоянного (бессрочного) пользования земельными участками на право аренды земельных участков, в соответствии со ст.3 Федерального закона от 25.10.2011 №137-ФЗ "О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации". |
| 1.2.5. | недополученный по независящим причинам доход (+) / избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (-) | тыс.руб. | 1 254 763,7 |  |  |
| 1.2.6. | прочие неподконтрольные расходы всего | тыс.руб. | 150 044,9 | 422 383,2 | Рост фактических затрат объясняется созданием по итогам года резерва по оценочным обязательствам, сформированного по спорным требованиям поставщиков электрической энергии на компенсацию потерь и услуг по передаче электроэнергии, в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", утвержденные приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н. |
| 1.3. | Возврат инвестированного капитала всего, в том числе | тыс.руб. | 1 882 037,6 | 1 707 515,1 | По факту отражена амортизация по виду деятельности "передача электроэнергии". |
| 1.3.1. | размер средств, направляемых на реализацию инвестиционных программ | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.4. | Доход на инвестированный капитал всего, в том числе: | тыс.руб. | 771 018,2 | 3 275 091,3 | По факту отражены расходы из прибыли, проценты за кредит. |
| 1.4.1. | размер средств, направляемых на реализацию инвестиционных программ | тыс.руб. |  |  |  |
| 1.5. | Изменение необходимой валовой выручки, производимое в целях сглаживания тарифов (+/-) | тыс.руб. | 1 056 043,2 |  | Изменение необходимой валовой выручки в целях сглаживания тарифов производится при утверждении плановых значений и не отражается по факту. |
| II. | Справочно: расходы на ремонт всего (п. 1.1.1.1+ п.1.1.2.1) | тыс.руб. | X | 822 623,0 |  |
| III. | Необходимая валовая выручка на оплату технологического расхода электроэнергии (котловая) | тыс.руб. | - | - |  |
| 1. | Необходимая валовая выручка на оплату технологического расхода электроэнергии (собственная) | тыс.руб. | 8 368 515,2 | 8 540 631,6 | Рост фактических затрат обусловлен увеличением фактического объема потерь электроэнергии в сетях ОАО "Кубаньэнерго" относительно утвержденной величины. |
| IV. | Норма доходности инвестированного капитала | % | - | - |  |
| 1. | норма доходности инвестированного капитала, установленная федеральным органом исполнительной власти (приказ Федеральной службы по тарифам от 21.09.2012 №217-э/2, приказ региональной энергетической комиссии - департамента цен и тарифов Краснодарского края от 12.10.2012 №59/2012-э) | % | - | X | X |
| 1.1. | норма доходности на инвестированный капитал | % | 11,0% | X | X |
| 1.2. | норма доходности на капитал, инвестированный до начала долгосрочного периода регулирования | % | 1,0% | X | X |
| 2. | региональный коэффициент доходности, установленный органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации ( - ) | % | - | X | X |

\* Утверждено Региональной энергетической комиссией - департаментом цен и тарифов Краснодарского края (РЭК-ДЦТ КК).