

**Форма раскрытия информации о структуре и объемах затрат
на оказание услуг по передаче электрической энергии сетевыми
организациями, регулирование деятельности которых осуществляется
методом долгосрочной индексации необходимой валовой выручки**

Наименование организации: АО "Горэлектросеть"
ИНН: 7456038645
КПП: 745601001
Долгосрочный период регулирования: 2021-2025 гг.

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2023 год		Примечание ***
			план *	факт **	
1	Структура затрат	х	х	х	х
1	Необходимая валовая выручка на содержание	тыс. руб.	1 102 957,63	1 050 339,58	
1.1	Подконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	255 638,53	292 906,54	
1.1.1	Материальные расходы, всего	тыс. руб.	31 038,07	44 338,76	
1.1.1.1	в том числе на сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс. руб.	22 704,75	31 929,56	Превышение факта от утвержденного тарифного решения обусловлено тем, что в 2023 году повысились цены на основные электротехнические материалы (кабельно-проводниковая продукция), а также на горюче-смазочные материалы. В 2023 году выполнены внеплановые работы: -замена КЛ-10кВ в кабельном блоке 147 мкр. (0,4 км) в связи с техническим износом и устранением повреждений КЛ-10 кВ; -замена кабельных линий 10кВ (перемычек) на кабель из сшитого полиэтилена (2,1 км) в целях повышения надежности и качества электроснабжения.
1.1.1.2	на ремонт	тыс. руб.	20 175,38	23 384,64	Превышение связано с выполнением внеплановых работ (см. п.1.1.1).
1.1.1.3	в том числе на работы и услуги производственного характера (в том числе услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств)	тыс. руб.	8 333,32	12 409,20	В связи с отсутствием технической возможности у подрядной организации выполнить работы по расчистке трасс в охранной зоне в полном объеме в декабре 2023 года, работы были перенесены подрядчиком на 1 квартал 2024 года, общая сумма выполненных работ составляет 6 359,80 тыс. руб. Выполнены внеплановые работы по ремонту ОФ (замена аккумуляторных батарей 10 кВ на ПС № 98) на сумму 6 049,40 тыс. руб.
1.1.1.3.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.	8 333,32	12 409,20	Превышение связано с выполнением внеплановых работ (см. п.1.1.3).
1.1.2	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	178 840,85	188 702,44	Превышение над утвержденным в тарифе размера ФОТа произошло по причинам: 1. Нормативная численность персонала, рассчитанная по Приказу №68 составляет 523 человека, а по факту 2023 года численность составила 383 человека, что привело к дефициту персонала в аварийных бригадах, в связи с этим АО "Горэлектросеть" вынуждено выполнять аварийно-восстановительные работы сверхурочно. 2. Средняя заработная плата утверждена в тарифе на 2023 год в размере 37 922,15 руб., что не соответствует реальному уровню заработной платы по отрасли в Челябинской области (согласно предоставленной Челябинскстатом официальной статистической информации о среднемесячной номинальной начисленной заработной плате по ОКВЭД 35 "Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха").
1.1.2.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.	41 859,71	48 518,26	Превышение связано с выполнением внеплановых работ.
1.1.3	Прочие подконтрольные расходы (с расшифровкой)	тыс. руб.	45 759,61	59 865,34	
1.1.3.1	в том числе прибыль на социальное развитие (включая социальные выплаты)	тыс. руб.	23 947,45	31 675,78	Выполнение условий коллективного договора.
1.1.3.2	в том числе транспортные услуги	тыс. руб.	0,00	0,00	
1.1.3.3	в том числе прочие расходы (с расшифровкой)****, в том числе:	тыс. руб.	21 812,16	28 189,56	

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2023 год		Примечание ***
			план *	факт **	
1.1.3.3.1	Услуги связи	тыс. руб.	1 050,40	1 249,69	Рост тарифов на услуги связи.
1.1.3.3.2	Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства (вода, отопление, вывоз мусора, электроэнергия, содержание)	тыс. руб.	10 475,80	11 714,65	Рост тарифов на коммунальные услуги в соответствии с законодательством.
1.1.3.3.3	Информационные услуги	тыс. руб.	1 004,99	754,81	Расходы на информационные услуги списываются ежемесячно в течение всего периода, к которому они относятся.
1.1.3.3.4	Юридические услуги, аудиторские услуги	тыс. руб.	42,72	43,20	
1.1.3.3.5	Прочие услуги сторонних организаций	тыс. руб.	2 927,01	3 804,23	В 2023 году заключен договор с МП "Магтортранс" по размещению ВОЛС на опорах МП "Магтортранс" с целью дистанционного управления режимами работ электрических сетей и ПС 35 кВ в ПС 58 и для передачи оперативной информации о состоянии оборудования ПС 35 кВ в ПС 58 в в диспетчерский центр высшего уровня (ЧРДУ).
1.1.3.3.6	Командировочные расходы	тыс. руб.	180,05	531,10	Отображение фактических затрат по обязательному обучению, повышению квалификации специалистов технического отдела, электротехнической лаборатории (согласно законодательства), контрактной службы (в связи с изменениями в ФЭ-223). Перерасход из-за недополучения денежных средств в тарифном решении.
1.1.3.3.7	Повышение квалификации	тыс. руб.	398,26	697,17	
1.1.3.3.8	Обеспечение нормальных условия труда и техники безопасности	тыс. руб.	1 260,36	1 514,34	Увеличение за счет: 1. затрат, связанных с проведением специальной оценки условий труда; 2. удорожание стоимости услуги по медицинским осмотрам за одного человека; 3. удорожание защитных средств.
1.1.3.3.9	Расходы на страхование	тыс. руб.	775,59	2 938,39	Увеличение связано с заключенными договорами страхования.
1.1.3.3.10	Другие прочие расходы (в т.ч. спецодежда)	тыс. руб.	3 696,98	4 941,98	Увеличение в связи с изменениями ФСБУ 5/2019 "Запасы" и отменой методических рекомендаций по учету спецодежды и спецоснастки, в бухгалтерском учете спец. одежда стоимостью меньше 40 тыс.руб. и сроком эксплуатации более 12 мес. списывается в затраты в момент ввода в эксплуатацию.
1.1.4	Расходы на обслуживание операционных заемных средств в составе подконтрольных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	
1.1.5	Расходы из прибыли в составе подконтрольных расходов	тыс. руб.	0,00	0,00	
1.2	Неподконтрольные расходы, включенные в НВВ, всего	тыс. руб.	666 064,80	751 767,38	
1.2.1	Оплата услуг ОАО "ФСК ЕЭС"	тыс. руб.	246 689,74	277 191,81	
1.2.2	Расходы на оплату технологического присоединения к сетям смежной сетевой организации	тыс. руб.	0,00	0,00	
1.2.3	Плата за аренду имущества, земли	тыс. руб.	6 090,36	6 187,50	Расторжение заключенного договора аренды имущества электросетевого хозяйства с августа 2023 года № юр-560 от 14.10.2022 г. В данную статью также входят затраты по аренде земли в размере 138,43 тыс.руб. и учтены процентные расходы по арендованным объектам ЭСХ в соответствии с ФСБУ 25/2018: Арендная плата отражена с учетом процентных расходов, которые в бухгалтерском учете отражены в прочих расходах в связи с применением стандарта по учету аренды ФСБУ 25/2018 (в "Отчете о финансовых результатах" процентные расходы отражены в строке 2330 "Проценты к уплате").
1.2.4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	54 367,62	56 604,74	
1.2.4.1.	в том числе на ремонт	тыс. руб.	12 725,35	14 759,50	Превышение связано с выполнением внеплановых работ.
1.2.5	расходы на возврат и обслуживание долгосрочных заемных средств, направляемых на финансирование капитальных вложений	тыс. руб.	0,00	0,00	
1.2.6	амортизация	тыс. руб.	113 247,18	146 661,13	Ввод в эксплуатацию объектов законченного строительства.
1.2.7	прибыль на капитальные вложения	тыс. руб.	79 011,00	79 011,00	

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2023 год		Примечание ***
			план *	факт **	
1.2.8	налог на прибыль	тыс. руб.	36 371,00	81 635,72	В соответствии с п. 20 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 № 1178 "О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике", в необходимую валовую выручку включается величина налога на прибыль организаций по регулируемому виду деятельности, сформированная по данным бухгалтерского учета за последний истекший период. При установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии учитывается величина налога на прибыль организаций, которая относится по данным раздельного учета к деятельности по оказанию услуг по передаче электрической энергии и осуществлению технологического присоединения к электрическим сетям.
1.2.9.	прочие налоги	тыс. руб.	23 961,34	25 708,81	
1.2.10	Расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включенные в плату за технологическое присоединение	тыс. руб.	106 136,55	66 738,69	Снижение факта от плана обусловлено изменениями в Законодательстве (ПП РФ от 27.12.2004г. № 861 "Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии"), а именно: с 1 июля 2022 г. отменена льгота для заявителей льготной группы, а также с уменьшением количества льготных технологических присоединений.
1.2.10.1	Справочно: "Количество льготных технологических присоединений"	ед.	527	317	
1.2.11	Средства, подлежащие дополнительному учету по результатам вступивших в законную силу решений суда, решений ФСТ России, принятых по итогам рассмотрения разногласий или досудебного урегулирования споров, решения ФСТ России об отмене решения регулирующего органа, принятого им с превышением полномочий (предписания)	тыс. руб.	0,00	0,00	
1.2.12	прочие неподконтрольные расходы (с расшифровкой), в том числе:	тыс. руб.	190,01	12 027,99	
1.2.12.1	услуги банка	тыс. руб.	190,01	296,32	Отражены фактически понесенные расходы за 2023 год, в тарифном решении утвержден показатель по факту 2021 года.
1.2.12.2	прочие расходы (расходы прошлых лет, преимущество, резервы по сомнительным долгам, резервы под мат. ценности)	тыс. руб.	0,00	11 731,67	Отражены фактически понесенные расходы, а именно: возмещение убытков (ущерба) согласно ст. 1064 ГК РФ, создание резерва по сомнительным долгам в соответствии с п.70. Приказа Минфина России от 29.07.1998 N 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации" организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации, госпошлина в суд и пр.
1.2.13	Расходы на выполнение предусмотренных пунктом 5 статьи 37 Федерального закона "Об электроэнергетике" обязанностей сетевой организации по обеспечению коммерческого учета электрической энергии (мощности), не относящиеся к капитальным вложениям	тыс. руб.	5 558,34	5 665,66	
1.2.14	Экономия расходов на оплату потерь электрической энергии (п.3.4(1)-3.4(3)) Основ ценообразования	тыс. руб.	1 882,71	0,00	В тарифном решении на 2023 год утверждена экономия расходов на оплату потерь по факту за 2021 год, рассчитанная в соответствии с п.3.4(1)-3.4(3)) Основ ценообразования, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 № 1178.
1.3	недополученный по независящим причинам доход (+)/избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (-)	тыс. руб.	173 813,25	0,00	В утвержденном тарифе на 2023 год учтены расходы, связанные с компенсацией незапланированных расходов (со знаком "плюс") или полученного избытка (со знаком "минус"), выявленных по итогам 2021 года в соответствии с Методическими указаниями по расчету тарифов на услуги по передаче электрической энергии, устанавливаемых с применением метода долгосрочной индексации необходимой валовой выручки, утвержденными Приказом ФСТ России от 17.02.2012 № 98-э.

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2023 год		Примечание ***
			план *	факт **	
II	Справочно: расходы на ремонт, всего (пункт 1.1.1.2 + пункт 1.1.2.1 + пункт 1.1.1.3.1)	тыс. руб.	70 368,40	84 312,11	
III	Необходимая валовая выручка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии	тыс. руб.	430 563,99	396 819,51	
1.1	Справочно: Объем технологических потерь	МВт·ч	126 815,50	125 279,54	
1.2	Справочно: Цена покупки электрической энергии сетевой организацией в целях компенсации технологического расхода электрической энергии	тыс.руб. /МВт·ч	3,39520	3,16747	
IV	Натуральные (количественные) показатели, используемые при определении структуры и объемов затрат на оказание услуг по передаче электрической энергии сетевыми организациями	х	х	х	х
1	общее количество точек подключения на конец года	штг.	44 319	44 923	
2	Трансформаторная мощность подстанций, всего	МВа	1 114,41	1 191,65	
2.п	в том числе трансформаторная мощность подстанций на i уровне напряжения				
2.1.	- на ВН уровне напряжения	МВа	410,00	474,00	
2.2.	- на СН1 уровне напряжения	МВа	223,82	223,82	
2.3.	- на СН2 уровне напряжения	МВа	480,59	493,83	
3	Количество условных единиц по линиям электропередач, всего	у.е.	6 383,84	6 734,19	
3.п	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на i уровне напряжения				
3.1.	- на ВН уровне напряжения	у.е.	76,34	76,63	
3.2.	- на СН1 уровне напряжения	у.е.	114,55	114,55	
3.3.	- на СН2 уровне напряжения	у.е.	3 144,18	3 422,10	
3.4.	- на НН уровне напряжения	у.е.	3 048,77	3 120,91	
4	Количество условных единиц по подстанциям, всего	у.е.	22 393,00	23 217,60	
4.п	в том числе количество условных единиц по подстанциям на i уровне напряжения				
4.1.	- на ВН уровне напряжения	у.е.	481,60	644,20	
4.2.	- на СН1 уровне напряжения	у.е.	748,70	748,70	
4.3.	- на СН2 уровне напряжения	у.е.	21 162,70	21 824,70	
5	Длина линий электропередач, всего	км	2 541,30	2 667,13	
5.п	в том числе длина линий электропередач на i уровне напряжения				
5.1.	- на ВН уровне напряжения	км	39,47	39,62	
5.2.	- на СН1 уровне напряжения	км	73,80	73,80	
5.3.	- на СН2 уровне напряжения	км	1 044,15	1 129,29	
5.4.	- на НН уровне напряжения	км	1 383,88	1 424,42	
6	Доля кабельных линий электропередач	%	64,62	64,80	
7	Ввод в эксплуатацию новых объектов электросетевого комплекса на конец года	тыс. руб.	558 518,26	558 518,26	
7.1	в том числе за счет платы за технологическое присоединение	тыс. руб.	184 861,86	184 861,86	
8	норматив технологического расхода (потерь) электрической энергии, установленный Минэнерго России *****	%	11,69	11,68	х

* В случае определения плановых значений показателей органами исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов при установлении тарифов на услуги по передаче электрической энергии в столбце <план>

** Информация о фактических затратах на оказание регулируемых услуг заполняется на основании данных раздельного учета расходов по регулируемым видам деятельности.

*** При наличии отклонений фактических значений показателей от плановых значений более чем на 15 процентов в столбце <Примечание> указываются причины их возникновения.

**** В соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

***** В соответствии с пунктом 4.2.14.8 Положения о Министерстве энергетики Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 28.05.2008 № 400.

