

**Раскрытие 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**

Акционерное общество «Югорская региональная электросетевая компания»

Наименование организации: _____

ИНН: 8601045152

КПП: 860101001

Долгосрочный период регулирования: _____ 2023 _____ 2027 _____ гг.

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2023 год		Примечание
			план	факт	
I	Структура затрат	Х	Х	Х	Х
1	Необходимая валовая выручка на содержание	тыс. руб.	3 537 566,30	3 568 594,82	См. ниже
1.1	Подконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	1 628 656,69	1 553 103,46	См. ниже
1.1.1	Материальные расходы, всего	тыс. руб.	512 787,99	445 565,81	
1.1.1.1	в том числе на сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс. руб.	82 114,34	111 122,14	С точки зрения способа выполнения ремонтных работ, технического обслуживания (подрядный/хозяйственный) статьи "Сырье, материалы, запчасти", "Работы и услуги производственного характера" являются взаимозависимыми. Увеличение фактических расходов по списанию товарно-материальных ценностей в целом обусловлено ростом рыночных цен, продиктованным рыночной конъюнктурой. Снижение расходов производственного характера связано с новым подходом отражения данных расходов в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", особенность которого заключается в том, что при определенной степени существенности стоимости работ, затраты на них не списываются в периоде, а капитализируются, при этом формируется отдельный инвентарный объект ОС.
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.	430 673,65	334 443,67	
1.1.2	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	953 172,27	923 423,37	Во всех филиалах АО «ЮРЭСК» действует единая система оплаты труда. Заработная плата работников Общества включает в себя фиксированную часть – должностной оклад (тарифную ставку), вознаграждение за выслугу лет, доплаты, надбавки и премиальную часть. Все обязательства Общества перед работниками выполняются в полном объеме.
1.1.2.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.			
1.1.3	Прочие подконтрольные расходы (с расшифровкой)	тыс. руб.	146 704,42	165 915,17	См. ниже
1.1.3.1	в том числе прибыль на социальное развитие (включая социальные выплаты)	тыс. руб.	45 984,54	40 292,86	Фактически затраты сформированы в соответствии с Положением о дополнительных социальных гарантиях и компенсациях АО «ЮРЭСК».
1.1.3.2	в том числе транспортные услуги	тыс. руб.	2 087,56	924,81	Снижение расходов связано с отсутствием производственной необходимости в привлечении стороннего транспорта.
1.1.3.3	в том числе прочие расходы (с расшифровкой) ⁴	тыс. руб.			
1.1.3.4	ремонт основных фондов	тыс. руб.	539,08	7 116,92	Увеличение расходов обусловлено переносом сроков выполнения работ по замене лифтового оборудования в здании АО «ЮРЭСК» на 2023 год, а также выполнением работ по капитальному ремонту кровельной части складского помещения в г. Югорск.
1.1.3.5	оплата работ и услуг сторонних организаций:	тыс. руб.	45 545,82	61 865,59	См. ниже
	услуги связи	тыс. руб.	13 674,25	14 724,31	Увеличение расходов связано с увеличением тарифов и объемов услуг.
	расходы на услуги охраны и коммунального хозяйства	тыс. руб.	22 488,31	17 794,43	Фактические расходы сформировались в соответствии с утвержденными тарифами и необходимыми объемами предоставленных услуг.
	расходы юридические и информационные	тыс. руб.	8 898,50	25 217,41	В составе фактических расходов по статье отражено: списание РБП по приобретенному ПО, лицензиям в размере 9 968,8 т.р.; сопровождение, поддержка информационных систем 15 136,9 т.р. В отчетном периоде дополнительно приобретено ПО 1С ГЕОС в целях создания Центра управления сетями и выполнения требований паспортизации оборудования АО «ЮРЭСК», а так же создания единой информационной базы оборудования с привязкой к местности. Кроме того, в отчетном периоде приобретено ПО 1С Охрана Труда для реализации требований законодательства в сфере охраны труда и промышленной безопасности.
	расходы аудиторские и консультационные	тыс. руб.	484,76	4 129,44	Согласно Федеральному закону от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» требование проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности для АО «ЮРЭСК» является обязательным. Фактическая стоимость аудиторских услуг сформировалась в соответствии с заключенными договорами.
1.1.3.6	командировки и представительские	тыс. руб.	10 103,02	10 699,28	
1.1.3.7	подготовка кадров	тыс. руб.	2 088,01	3 023,12	Фактические расходы по подготовке кадров сформировались в соответствии с планом-графиком обучения, который составляется с учетом необходимости обеспечения соответствия работников Общества профессиональным стандартам, в первую очередь обязательность применения которых определена Трудовым кодексом РФ и профессиональным стандартам по ключевым для электросетевого комплекса видам деятельности.
1.1.3.8	расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер технической безопасности	тыс. руб.	7 455,26	6 246,28	Снижение фактических расходов по статье обусловлено главным образом снижением количества периодических медосмотров, которые носят обязательный характер для сотрудников не занятых на работах во вредных и (или) опасных условиях труда.
1.1.3.9	страхование	тыс. руб.	16 630,30	18 515,05	Увеличение фактических расходов в связи заключением договоров КАСКО по транспортным средствам, приобретенным по договорам финансового лизинга и заключенным доп. соглашениям по договорам ДМС.
1.1.3.10	другие прочие (реклама, межевание)	тыс. руб.	3 020,26	3 914,23	В составе фактических расходов по статье отражены: землеустроительные, кадастровые работы - 1 331,06 т.р.; пр. услуги, связанные с использованием транспортных средств - 981,17 т.р.; расходы по управлению собственностью -361,4 т.р.; подписка на периодические издания 117,8 т.р.; прочие - 1 122,8 т.р.
1.1.3.11	электроэнергия на хозяйды	тыс. руб.	13 250,57	13 317,05	
1.1.4	Расходы на обслуживание операционных заемных средств в составе подконтрольных расходов	тыс. руб.			
1.1.5	Расходы из прибыли в составе подконтрольных расходов (расходы на услуги банков)	тыс. руб.	6 536,38	2 997,10	Фактически расходы сформировались исходя из тарифов, утвержденных банками. В результате изменения графика выборки кредитной линии под текущие потребности Общества и заключение договоров по зарплатным проектам с Банком ФК «Открытие» и ПАО ВТБ позволило сократить расходы по статье.
1.1.6	Расходы, предусмотренные п.5 ст.37 ФЗ №35-ФЗ	тыс. руб.	9 455,63	15 202,01	Отражены фактические расходы по замене приборов учета электрической энергии (АИИС КУЭ) при выходе их из строя в соответствии с выполненными заявками.

1.2	Неподконтрольные расходы, включенные в НВВ, всего	тыс. руб.	1 918 671,43	2 015 491,36	См. ниже
1.2.1	Оплата услуг ПАО «ФСК - Россети»	тыс. руб.	40 677,00	42 860,44	Фактические расходы сформировались с учетом увеличения тарифа на услуги по передаче электрической энергии по сетям ПАО «ФСК - Россети».
1.2.2	Расходы на оплату технологического присоединения к сетям смежной сетевой организации	тыс. руб.			
1.2.3	Плата за аренду имущества	тыс. руб.	17 700,63	16 880,93	Отклонение обусловлено различным методом определения расходов по данной статье: фактические расходы - в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"; плановые - в соответствии с нормами тарифного законодательства.
1.2.4	отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	279 888,64	270 499,29	
1.2.5	расходы на возврат и обслуживание долгосрочных заемных средств, направляемых на финансирование капитальных вложений	тыс. руб.	503 131,89	412 769,99	Фактическое значение сформировано на основании актуального кредитного портфеля и действующих процентных ставок. Расходы на обслуживание заемных средств (проценты) составили 142 388,1 тыс. руб., возврат заемных средств - 270 381,89 тыс. руб.
1.2.6	амортизация	тыс. руб.	856 742,40	917 395,48	Фактическое значение определено правилами бухгалтерского учета.
1.2.7	прибыль на капитальные вложения	тыс. руб.			
1.2.8	налог на прибыль	тыс. руб.	35 219,63	71 815,95	Фактическое значение определено нормами налогового законодательства.
1.2.9	прочие налоги	тыс. руб.	179 116,91	224 441,34	На увеличение фактических расходов по статье в целом главным образом повлиял размер налога на имущество в следствие увеличения стоимости капитализируемых расходов, формирующих стоимость основных средств, введенных в эксплуатацию в отчетном периоде. Данная ситуация обусловлена ростом цен на приобретение оборудования, ТМЦ, логистику, др. расходов, предусмотренных сметами.
1.2.10	Расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включенные в плату за технологическое присоединение	тыс. руб.	0,00	13 834,39	Фактические выпадающие доходы определены в соответствии с нормами Методических указаний, утвержденных Приказом ФСТ России от 11.09.2014 №215-з/1, на основании фактических данных о количестве выполненных договоров, актов приема выполненных работ по технологическому присоединению и значений утвержденных регулятором стандартизированных тарифных ставок.
1.2.10.1	Справочно: «Количество льготных технологических присоединений»	ед.	0	415	
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.			
1.2.12	прочие неподконтрольные расходы (в том числе)	тыс. руб.	6 194,32	44 993,55	См. ниже
	тепловая энергия	тыс. руб.	5 114,31	5 398,92	
	членские взносы, госпошлина	тыс. руб.	1 080,01	4 615,60	Фактические расходы отражены с учетом увеличения размера взносов за членство в Ассоциации "ЭРА РОССИИ", дополнительной оплате взносов в компенсационные фонды СРО "Союз строителей Югры" и СРО "Союз проектировщиков Югры". Также по статье отражены госпошлины, в том числе за регистрацию объектов собственности.
	нотариальные услуги	тыс. руб.		46,23	
	оформление пропусков для транспортных средств	тыс. руб.		10,30	
	иные прочие	тыс. руб.		34 922,50	В состав статьи включены выплаты: связанные с мобилизацией сотрудников Общества; расходы, связанные с выполнением квоты для приема на работу инвалидов.
1.3	недополученный по независящим причинам доход (+) / избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (-)	тыс. руб.	-9 761,83		
II	Справочно: расходы на ремонт, всего (пункт 1.1.1.2+пункт 1.1.2.1+пункт 1.1.3.1)	тыс. руб.			
III	Необходимая валовая выручка на оплату технологического расхода (потери) электроэнергии	тыс. руб.	283 745,61	296 948,07	
1.1	Справочно: Объем технологических потерь	МВт·ч	120 100	105 306,60	
1.2	Справочно: Цена покупки электрической энергии сетевой организацией в целях компенсации технологического расхода электрической энергии	тыс. руб.	2,36	2,82	
IV	Натуральные (количественные) показатели, используемые при определении структуры и объемов затрат на оказание услуг по передаче электрической энергии сетевыми организациями	X	X		X
1	общее количество точек подключения на конец года	шт.			
2	Трансформаторная мощность подстанций, всего	МВа	1 864,13	1 898,90	
2.1	в том числе трансформаторная мощность подстанций на уровне напряжения ВН	МВа	841,20	841,20	
2.2	в том числе трансформаторная мощность подстанций на уровне напряжения СН1	МВа	123,00	123,00	
2.3	в том числе трансформаторная мощность подстанций на уровне напряжения СН2	МВа	899,93	934,70	
3	Количество условных единиц по линиям электропередач, всего	у. е.	10 868,04	11 046,52	
3.1	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на уровне напряжения ВН	у. е.	437,92	437,92	
3.2	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на уровне напряжения СН1	у. е.	379,42	379,42	
3.3	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на уровне напряжения СН2	у. е.	4 750,76	4806,78	
3.4	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на уровне напряжения НН	у. е.	5 299,94	5422,4	
4	Количество условных единиц по подстанциям, всего	у. е.	27 739,22	27 523,42	
4.1	в том числе количество условных единиц по подстанциям на уровне напряжения ВН	у. е.	5 669,47	5489,17	
4.2	в том числе количество условных единиц по подстанциям на уровне напряжения СН1	у. е.	2 257,16	2223,83	
4.3	в том числе количество условных единиц по подстанциям на уровне напряжения СН2	у. е.	19 812,6	19810,41	
4.4	в том числе количество условных единиц по подстанциям на уровне напряжения НН	у. е.			
5	Длина линий электропередач, всего	км	5 697,79	5 778,58	
5.1	в том числе длина линий электропередач на уровне напряжения ВН	км	250,97	250,97	

5.2	в том числе длина линий электропередач на уровне напряжения СН1	км	231,12	231,12	
5.3	в том числе длина линий электропередач на уровне напряжения СН2	км	2 501,14	2518,94	
5.4	в том числе длина линий электропередач на уровне напряжения НН	км	2 714,55	2777,55	
6	Доля кабельных линий электропередач	%	28,00	28,22	
7	Ввод в эксплуатацию новых объектов электро- сетевого комплекса на конец года	тыс. руб.	628 445,72	722 008,93	План утвержден приказом Департамента строительства и жилищно-коммунального комплекса Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 14.08.2023 №42-Пр-35
7.1	в том числе за счет платы за технологическое присоединение	тыс. руб.	-		
8	норматив технологического расхода (потерь) электрической энергии, установленный Минэнерго России ⁵	%	7,78	X	X