Приложение 2
к приказу Федеральной службы по тарифам
от 24 октября 2014 г. № 1831-э

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

Наименование организации: ПАО «Россети Волга» - филиал «Саратовские распределительные сети»
ИНН: 6450925977
КПП: 645002001
Долгосрочный период регулирования: с 2023 по 2027 гг.

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2025 год		Примечание***
			план*	факт**	
I	Структура затрат	X	X	X	X
1	Необходимая валовая выручка на содержание	тыс. руб.	14 152 832	14 846 050	В плановые и фактические расходы не включены расходы на оплату услуг смежных территориальных сетевых организаций
1.1	Подконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	4 559 643	5 090 016	Плановые подконтрольные расходы на 2025 год долгосрочного периода регулирования 2023-2027 гг. установлены в соответствии с пунктом 11(1) Методических указаний № 98-э, исходя из утвержденных подконтрольных расходов на 2023 год, индекса эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, плановых показателей - индекса потребительских цен и размера активов (УЕ). Отклонения по статьям подконтрольных расходов обусловлено несопоставимостью периодов сравнения базового уровня подконтрольных расходов (по большей части ориентирован на факт 2021 года) и фактическими расходами за 2025 год.
1.1.1	Материальные расходы, всего	тыс. руб.	727 439	755 796	
1.1.1.1	в том числе на сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс. руб.	433 503	459 478	
1.1.1.2	на ремонт	тыс. руб.	243 333	231 150	
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.	50 603	65 168	
1.1.1.3.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.	14 134	34 355	
1.1.2	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	3 218 603	3 756 925	
1.1.2.1	в том числе на ремонт	тыс. руб.	0	163 584	
1.1.3	Прочие подконтрольные расходы (с расшифровкой)	тыс. руб.	613 472	577 118	
1.1.3.1	в том числе прибыль на социальное развитие (включая социальные выплаты)	тыс. руб.	39 027	30 928	
1.1.3.2	в том числе транспортные услуги		0	2 232	
1.1.3.3	в том числе прочие расходы (с расшифровкой)****	тыс. руб.	574 445	543 958	
1.1.3.3.1	услуги связи	тыс. руб.	47 407	52 336	
1.1.3.3.2	расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	тыс. руб.	85 750	94 460	
1.1.3.3.3	расходы на юридические и информационные услуги	тыс. руб.	157 925	123 333	
1.1.3.3.4	расходы на аудиторские и консультационные услуги	тыс. руб.	3 006	2 026	
1.1.3.3.5	прочие услуги сторонних организаций	тыс. руб.	19 654	21 345	
1.1.3.3.6	расходы на командировки и представительские	тыс. руб.	15 935	35 669	
1.1.3.3.7	расходы на подготовку кадров	тыс. руб.	17 720	21 619	
1.1.3.3.8	расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности	тыс. руб.	22 780	18 304	
1.1.3.3.9	расходы на страхование	тыс. руб.	15 461	52 981	
1.1.3.3.10	другие прочие расходы	тыс. руб.	188 808	121 885	
1.1.4	Расходы на обслуживание операционных заемных средств в составе подконтрольных расходов	тыс. руб.	0	0	
1.1.5	Расходы из прибыли в составе подконтрольных расходов	тыс. руб.	129	177	
1.2	Неподконтрольные расходы, включенные в НВВ, всего******	тыс. руб.	8 393 908	8 682 189	
1.2.1	Оплата услуг ПАО «ФСК - Россети»	тыс. руб.	4 203 909	4 273 340	
1.2.2	Расходы на оплату технологического присоединения к сетям смежной сетевой организации	тыс. руб.	0	0	
1.2.3	Плата за аренду имущества	тыс. руб.	26 671	67 696	Фактические расходы включают в себя полную стоимость аренды в соответствии с разъяснением ФАС России от 05.08.2022 №МШ/74227/22. Отклонение обусловлено тем, что расходы в плане приняты регулирующим органом на основании фактических расходов за 2023 год и прогнозных данных на 2024-2025 гг.
1.2.4	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	978 455	1 137 756	Отклонение обусловлено разными базами для расчета (отклонение по ФОТ)
1.2.5	Расходы на возврат и обслуживание долгосрочных заемных средств, направляемых на финансирование капитальных вложений	тыс. руб.	0	0	
1.2.6	Амортизация	тыс. руб.	1 976 990	1 902 028	
1.2.7	Прибыль на капитальные вложения	тыс. руб.	221 918	573 394	Отклонение обусловлено увеличением фактической реализации инвестиционной программы В п.1.2. «Неподконтрольные расходы, включенные в НВВ, всего» по столбцу «факт» указанные расходы не включены
1.2.8	Налог на прибыль	тыс. руб.	100 942	700 861	Отклонение обусловлено тем, что расходы в плане приняты регулирующим органом в соответствии с пунктом 20 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178, по факту 2023 года с учетом налога на прибыль по технологическому присоединению. Налог на прибыль по Технологическому присоединению в фактические данные не включен. Фактический налог на прибыль по Технологическому присоединению за 2025 год составил 45 755,52 тыс. руб.
1.2.9	Прочие налоги	тыс. руб.	201 709	120 973	Отклонение обусловлено внесением изменения в законодательство по налогу на имущество: с 01.01.2025 применяется освобождение от налога на имущество в отношении линий электропередачи, трансформаторных и иных подстанций, распределительных пунктов классом напряжения до 35 кВ включительно, а также кабельных линий электропередачи и оборудования, предназначенного для обеспечения электрических связей и осуществления передачи электрической энергии, вне зависимости от класса их напряжения.
1.2.10	Расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включенные в плату за технологическое присоединение	тыс. руб.	667 084	242 933	Формирование плановых показателей произведено в соответствии с Методическими указаниями по определению выпадающих доходов, связанных с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, утвержденными приказом ФСТ России от 11.09.2014 № 215-э/1, на среднегодовом уровне за 3 предыдущих года. Фактический уровень выпадающих доходов снизился в связи с увеличением льготной ставки за технологическое присоединение и снижением количества обращений льготных категорий потребителей за технологическим присоединением. Фактические выпадающие указаны справочно. В п.1.2. «Неподконтрольные расходы, включенные в НВВ, всего» по столбцу «факт» указанные расходы не включены
1.2.10.1	Справочно: "Количество льготных технологических присоединений"	ед.	1 565	1 190	Плановые показатели по количеству договоров рассчитаны в соответствии с Методическими указаниями по определению выпадающих доходов, связанных с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, утвержденными приказом ФСТ России от 11.09.2014 № 215-э/1, на среднегодовом уровне за 3 предыдущих года. Фактическое количество указано по исполненным договорам.
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	X	
1.2.12	прочие неподконтрольные расходы (с расшифровкой)	тыс. руб.	16 229	479 535	Отклонение обусловлено несением дополнительных затрат, не принимаемых регулирующим органом при тарифном регулировании
1.2.12.2	покупная тепловая энергия на производственные и хозяйственные нужды	тыс. руб.	10 986	10 550	
1.2.12.3	услуги по энергосервисной деятельности	тыс. руб.	0	405 403	Отклонение обусловлено несением фактических затрат, не включенным в НВВ 2025 года

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	2025 год		Примечание***
			план*	факт**	
1.2.12.4	расходы на оформление имущественных прав	тыс. руб.	5 243	63 581	Отклонение обусловлено тем, что расходы в плане приняты регулирующим органом на уровне фактических затрат 2023 года
1.3	недополученный по независящим причинам доход (+)/избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования (-)	тыс. руб.	1 024 348	x	По плану указаны корректировки НВВ и расчетная предпринимательская прибыль
II	Справочно: расходы на ремонт, всего (пункт 1.1.1.2 + пункт 1.1.2.1 + пункт 1.1.1.3.1)	тыс. руб.	257 467	429 089	По плану указаны прямые затраты на ремонт, принятые регулирующим органом
III	Необходимая валовая выручка на оплату технологического расхода (потерь) электроэнергии	тыс. руб.	2 930 502	2 044 053	По плану расходы указаны с учетом экономии расходов на оплату потерь в размере 415 189,61 тыс.руб.
1.1	Справочно: Объем технологических потерь	МВт·ч	649 029	523 779	Отклонение обусловлено реализацией программы мероприятий по снижению потерь
1.2	Справочно: Цена покупки электрической энергии сетевой организацией в целях компенсации технологического расхода электрической энергии	тыс. руб/МВт.ч.	3,875	3,903	
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.	X	304 346	
2	Трансформаторная мощность подстанций, всего	МВА	X	9 452	
2.n	в том числе трансформаторная мощность подстанций на i уровне напряжения	МВА			
	ВН	МВА	X	6 700	
	СН1	МВА	X	1 276	
	СН2	МВА	X	1 476	
	НН	МВА	X	-	
3	Количество условных единиц по линиям электропередач, всего	у.е.	75 189	74 781	
3.n	в том числе количество условных единиц по линиям электропередач на i уровне напряжения	у.е.			
	ВН	у.е.	9 032	9 041	
	СН1	у.е.	5 777	5 779	
	СН2	у.е.	28 753	28 480	
	НН	у.е.	31 628	31 480	
4	Количество условных единиц по подстанциям, всего	у.е.	111 172	111 402	
4.n	в том числе количество условных единиц по подстанциям на i уровне напряжения	у.е.			
	ВН	у.е.	38 188	38 565	
	СН1	у.е.	25 395	25 275	
	СН2	у.е.	47 589	47 562	
	НН	у.е.	0	0	
5	Длина линий электропередач, всего	км	52 746	52 538	
5.n	в том числе длина линий электропередач на i уровне напряжения	км			
	ВН	км	6 367	6 384	
	СН1	км	4 600	4 601	
	СН2	км	24 684	24 532	
	НН	км	17 094	17 021	
6	Доля кабельных линий электропередач	%	0,70%	0,61%	
7	Ввод в эксплуатацию новых объектов электросетевого комплекса на конец года	тыс. руб.	513 972	569 430	В плане указана ИПР, утвержденная приказом Минэнерго России от 06.12.2024 № 30@, факт ИПР соответствует материалам отчета о реализации ИПР
7.1	в том числе за счет платы за технологическое присоединение	тыс. руб.	228 853	371 455	Отклонение фактических данных связано с включением внеплановых объектов для реализации ТП по вновь заключенным договорам технологического присоединения
8	норматив технологического расхода (потерь) электрической энергии, установленный Минэнерго России *****	%	X	X	На 2025 год норматив технологического расхода (потерь) Минэнерго России не установлен. Уровень потерь электрической энергии при ее передаче по электрическим сетям, принимался органом регулирования в соответствии с п. 40 (1) Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178

Примечание:

<*> 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> указываются соответствующие значения. Плановые значения составляющих подконтрольных расходов раскрываются в отношении расходов, учтенных регулирующим органом на первый год долгосрочного периода регулирования.

<**> 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.

<******> По стр. 1.2 фактические показатели соответствуют данным раздельного учета затрат. С целью сопоставимости данных в колонках "факт" с результатами деятельности по данным бухгалтерского учета и раздельного учета затрат по виду деятельности передача электрической энергии расходы сетевой организации, связанные с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, не включенные в плату за технологическое присоединение, указаны "кроме того" и не включены в сумму неподконтрольных расходов.