роприятий, а именно оптимизации режимов котельного оборудования, служебного транспорта и др. (–1,5 млрд руб.).

Затраты на электроэнергию составили 166,7 млрд руб., что выше уровня 2017 года на 6,7 %, или на 10,5 млрд руб. Изменение затрат на электроэнергию обусловлено:

- увеличением расходов, зависящих от объемов перевозок тонно-километровой работы брутто в электрической тяге, на 4,5 % (+ 6,5 млрд руб.);
- ростом среднего уровня тарифов на электроэнергию на 2,1 % (+4,5 млрд руб.);
- реализацией оптимизационных мер, направленных на снижение потребления электроэнергии (-0,5 млрд руб.).

Остальные материальные затраты (материалы и прочие материальные затраты) составили 259,9 млрд руб., что выше уровня 2017 года на 3 %, или на 7,6 млрд руб.

Изменение расходов сложилось за счет:

- роста расходов, зависящих от объемов перевозок (+4,4 млрд руб.);
- увеличения расходов в связи с ростом цен на потребляемую продукцию (+8,2 млрд руб.);
- роста расходов на проведение капитального ремонта (+2 млрд руб.). При увеличении объемов капитального ремонта основных средств реализованы мероприятия по переквалификации затрат

капитального ремонта пути на старогодных материалах в капитализируемые затраты;

- увеличения расходов в связи с заключением договоров с АО «АК «Железные дороги Якутии», начиная с 2018 года (+2,1 млрд руб.);
- увеличения расходов на сервисное обслуживание (+1,9 млрд руб.) в связи с ростом объемов работ и проведением индексации;
- увеличения расходов в связи проведением Чемпионата мира по футболу FIFA 2018™ (+1,6 млрд руб.);
- снижения расходов, в том числе за счет реализации оптимизационных мероприятий (–12,6 млрд руб.).

Амортизация составила 230,3 млрд руб., что выше уровня 2017 года на 4,5 %, или на 10 млрд руб. Изменение затрат обусловлено как вводом в действие новых объектов основных фондов в рамках реализации инвестиционной программы ОАО «РЖД», так и выбытием ряда объектов за счет проводимой работы по консервации основных фондов, не задействованных в перевозочном процессе, а также проведением переквалификации затрат капитального ремонта пути на старогодных материалах в капитализируемые затраты и др.

Прочие затраты составили 137,2 млрд руб., что выше уровня 2017 года на 14,2 %,

или на 17 млрд руб. Основными факторами, оказавшими влияние на величину изменения прочих расходов, стали:

- увеличение расходов за счет роста цен на потребляемую продукцию (+2,3 млрд руб.);
- увеличение расходов по налогу на имущество (+11,3 млрд руб.) за счет роста ставки с 1 до 1,3 % (в отношении железнодорожных путей общего пользования и сооружений, являющихся неотъемлемой частью указанных объектов), а также отмены льготы в отношении движимого имущества, введенного в эксплуатацию начиная с 2013 года;
- увеличение расходов на охрану объектов и транспортную безопасность в соответствии с требованиями законодательства (+4,8 млрд руб.);
- снижение расходов, в том числе за счет реализации оптимизационных мер (-1,4 млрд руб.).

По итогам 2018 года благодаря эффективному управлению затратами и реализации программы повышения эффективности деятельности ОАО «РЖД» удалось обеспечить рост удельной себестоимости железнодорожных перевозок на уровне всего 0,9 % (в сопоставимых условиях)¹, что существенно ниже среднегодовой инфляции в стране (2,9 %).

Оптимизация расходов

Комплексная программа мероприятий, направленная на повышение эффективности деятельности ОАО «РЖД», реализуется в том числе за счет оптимизации расходов.

Программа формируется с учетом результатов анализа деятельности ОАО «РЖД» на фоне ведущих зарубежных компаний-аналогов и конкурентов по основным видам деятельности, лучших российских и зарубежных практик, технологических аспектов, управленческих практик, анализа возможной оптимизации по следующим направлениям:

- > повышение производительности труда;
- улучшение качественных показателей использования подвижного состава;

- внедрение ресурсосберегающих технологий;
- совершенствование закупочных процедур и работы с поставщиками по сдерживанию цен;
- снижение удельного потребления электроэнергии и топлива на тягу поездов;
- > организация полигонных технологий;
- оптимизация активов, в том числе за счет реализации непрофильных активов;
- пересмотр действующих норм и нормативов с учетом использования новейших на сегодняшний день материалов, технических средств и технологий перевозочного процесса и системы проведения ремонтно-путевых работ;
- совершенствование технологий и внедрение инноваций, в том числе за счет совершенствования нормативов содержания в рамках классификации железнодорожных линий, специализации грузовых и пассажирских ходов, внедрения новых технических средств и оборудования, совершенствования технологии перевозок, повышения эффективности малоинтенсивных линий и др.

Основной приоритет программы – организация непрерывного процесса повышения операционной эффективности и оптимизации расходов, включающего целостность и комплексность всех ключевых аспектов деятельности.

¹Себестоимость переведена в сопоставимые условия без учета роста затрат на обеспечение транспортной безопасности и охраны объектов транспортной инфраструктуры, изменений в законодательстве в части налога на движимое (рост ставки на 1,1 п. п.) и недвижимое (рост ставки на 0,3 п. п.) имущество, а также расходов, связанных с заключением договоров с АО «АК «Железные дороги Якутии».

Основные эффекты от реализации мероприятий по повышению операционной эффективности Компании за 2018 год

ОЦЕНКА И ОПТИМИЗАЦИЯ ТЕКУЩИХ РАСХОДОВ

6,6 млрд руб.

- энергосбережение и повышение энергетической эффективности
- оптимизация расходов на выполнение работ, услуг, выполняемых сторонними компаниями
- снижение затрат за счет применения материалов повторного использования
- повышение эффективности содержания путевого хозяйства

ПОВЫШЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ СИСТЕ-МЫ УПРАВЛЕНИЯ ЗАКУПОЧНОЙ ДЕЯ-ТЕЛЬНОСТЬЮ И ЦЕПОЧКАМИ ПОСТАВОК

4,4 млрд руб

 снижение цен при проведении конкурсных процедур на закупаемые услуги

ВНЕДРЕНИЕ СОВРЕМЕННЫХ ТЕХНОЛО-ГИЙ И ИННОВАЦИЙ

1,1 млрд руб.

 реализация проектов «Бережливое производство» и иных программ

ПОВЫШЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ УПРАВ-ЛЕНИЯ АКТИВАМИ

15,4 млрд руб.

- оптимизация парка тягового подвижного состава за счет повышения эффективности его использования
- изменение схем ремонта железнодорожного полотна
- повышение эффективности процесса управления техническим обслуживанием и ремонтами оборудования, зданий и сооружений

ПОВЫШЕНИЕ ПРОИЗВОДИТЕЛЬНОСТИ ТРУДА

10,9 млрд руб.

 реализация комплекса технологических и организационных мероприятий

прочие мероприятия

6,6

- > получение налоговых преференций
- эффект от использования неиндексируемой части в формуле индексации цены в рамках сервисного обслуживания и капитального ремонта
- > прочие мероприятия

ИТОГО ОПТИМИЗАЦИЯ ИЗДЕРЖЕК

45

млрд руб.