

НЕФТЕГАЗОВЫЙ СЕКТОР РФ

Юрий БОБЫЛЕВ,

зав. лабораторией экономики минерально-сырьевого сектора Института экономической политики им. Е.Т. Гайдара, канд. экон. наук.

Окончил МГУ им. М.В. Ломоносова.

Тел.: +7 (495) 629-08-20, e-mail: bobylev@iep.ru

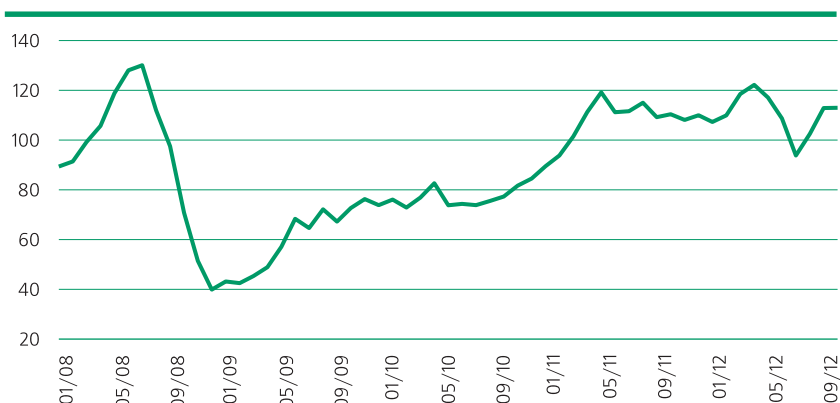
С начала 2012 г. положение в российском нефтегазовом секторе характеризовалось сохранением высоких мировых цен на нефть и газ. По предварительной оценке, средняя цена нефти Brent в январе–сентябре текущего года составила 112.4 долл./барр., что обеспечило высокие доходы российских нефтегазовых компаний и значительные поступления в государственный бюджет. Выросли добыча нефти и экспорт нефтепродуктов. Планируется реализация дополнительных мер по налоговому стимулированию разработки новых нефтяных месторождений. Вместе с тем предполагается повышение налоговой нагрузки на газовый сектор, которое должно обеспечить более полное изъятие газовой ренты и увеличить доходы государственного бюджета.

Ключевые слова: нефтегазовый сектор, мировые цены на нефть и газ, добыча нефти, экспорт нефтепродуктов, налоговое стимулирование добычи, налоговая нагрузка.

Ситуация на мировом нефтяном рынке в 2012 г. характеризуется сохранением высоких мировых цен на нефть: средняя цена маркерного сорта нефти Brent в январе–сентябре текущего года, по предварительной оценке, составила 112.4 долл./барр., что превышает средний ценовой уровень прошлого года.

Цены на российский природный газ на европейском рынке также находились на весьма высоком уровне, превосходящем уровень прошлого года. В то же время понижательное влияние на цены на российский газ оказывало изменение ситуации на европейском газовом рынке, а именно увеличение предложения газа со стороны других производителей и более низкий уровень спотовых цен на газ по сравнению с ценами долгосрочных контрактов, цена на газ в которых привязана к ценам на нефтепродукты.

На этом фоне сохранялась тенденция к дальнейшему росту добычи нефти: в январе–августе 2012 г. добыча нефти увеличилась по сравнению с соответствующим периодом



Источник: OECD/IEA.

прошлого года на 1.0%. Позитивное влияние на динамику нефтедобычи оказали ввод в эксплуатацию нескольких новых крупных месторождений на севере Европейской части страны и в Восточной Сибири, а также изменения в налогообложении, направленные на снижение налоговой нагрузки на нефтяной сектор, стимулирование углубленной разработки эксплуа-

Цена на нефть Urals в 2008–2012 гг., долл./барр.

Мировые цены на нефть и газ в 2008–2012 гг.

	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.				
					I кв.	II кв.	Июль	Август	Сентябрь*
Цена нефти Brent (Великобритания), долл./барр.	97.7	61.9	79.6	111.0	118.5	108.9	103.1	113.3	113.1
Цена нефти Urals (Россия), долл./барр.	94.5	61.0	78.3	109.1	116.9	106.5	102.5	112.9	112.0
Цена на российский газ на европейском рынке, долл./тыс. куб. м	473.0	318.8	296.0	381.5	444.7	452.4	409.7	410.4	н/д

* – Предварительная оценка.

Источник: IMF, OECD/IEA.

Производство нефти, нефтепродуктов и природного газа в 2005–2012 гг., в % к предыдущему году

	2005 г.	2006 г.	2007 г.	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	Январь-август 2012 г.*
Нефть, включая газовый конденсат	102,2	102,1	102,1	99,3	101,2	102,1	100,8	101,0
Первичная переработка нефти	106,2	105,7	103,8	103,2	99,6	105,5	103,3	104,1
Автомобильный бензин	104,8	107,4	102,1	101,8	100,5	100,5	102,0	103,4
Дизельное топливо	108,5	107,0	103,4	104,1	97,7	104,2	100,3	96,3
Топочный мазут	105,8	104,5	105,2	101,9	100,8	108,5	104,6	101,5
Газ природный	100,5	102,4	99,2	101,7	87,9	111,4	102,9	96,4

* – В % к январю-августу 2011 г.
 Источник: Росстат.

тируемых месторождений и освоения новых регионов добычи. Вместе с тем сохранились более высокие темпы роста переработки нефти по сравнению с ее добычей, что обусловлено главным образом ростом экспорта нефтепродуктов. Глубина переработки нефти в январе–августе 2012 г. составила 71,6% (в январе–августе 2011 г. – 71,0%) – это значительно ниже уровня развитых стран, где глубина переработки нефти достигает 90–95%.

В текущем году значительно увеличился экспорт нефтепродуктов: в январе–июне он вырос по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 8,5%. Основная доля в экспорте нефтепродуктов по-прежнему приходилась на топочный мазут, используемый в Европе в качестве сырья для дальнейшей переработки, и дизельное топливо. Доля экспорта в ресурсах дизельного топлива в январе–июле 2012 г. составила 59,0%, автомобильного бензина – 8,6% (в 2011 г. доля экспорта автомобильного бензина в его производстве

равнялась 10,6%). В то же время заметно сократились импорт нефтепродуктов и его доля в покрытии внутреннего спроса: так, в январе–июле 2012 г. импорт автомобильного бензина снизился более чем в два раза, а его доля в общих ресурсах бензина составила лишь 0,9%.

В условиях высоких мировых цен на нефть и газ доля топливно-энергетических товаров в российском экспорте в январе–июле 2012 г. составила 71,0%, в том числе сырой нефти – 35,0%.

Цены на нефть и нефтепродукты на российском внутреннем рынке формируются исходя из мировых цен на них как цены равной доходности поставок на внешний и на внутренний рынки, т.е. как цены «нет-бэк», равные мировой цене за вычетом вывозной таможенной пошлины и затрат на транспортировку на экспорт. В связи с этим динамика цен производителей на нефть и нефтепродукты отражает динамику мировых цен на них. Внутренние же цены на газ пока остаются в сфере государст-

Экспорт нефти, нефтепродуктов и природного газа из России в 2005–2012 гг., в % к предыдущему году

	2005 г.	2006 г.	2007 г.	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	Январь-июль 2012 г.*
Нефть – всего	98,4	98,0	104,0	94,0	101,8	101,2	97,6	97,5
в том числе в страны – не члены СНГ	99,1	98,0	104,8	92,6	102,9	106,1	95,7	97,2
Нефтепродукты – всего	117,9	106,3	108,0	105,0	105,3	106,2	98,5	108,5
в том числе в страны – не члены СНГ	119,1	104,5	107,6	102,0	107,1	109,6	94,6	101,9
Газ – всего	103,7	97,6	94,6	101,8	86,2	105,6	104,0	90,4

* – В % к январю-июлю 2011 г.
 Источник: Росстат.

Стоимость и удельный вес экспорта топливно-энергетических товаров в 2005–2012 гг.

	2005 г.		2010 г.		2011 г.		Январь-июль 2012 г.	
	млрд. долл.	%*	млрд. долл.	%*	млрд. долл.	%*	млрд. долл.	%*
Топливо-энергетические товары – всего	154,7	64,1	267,7	67,5	357,2	69,2	214,6	71,0
в том числе:								
Нефть	83,8	34,7	134,6	34,0	179,1	34,7	105,8	35,0
Газ природный	31,4	13,0	47,6	12,0	63,8	12,4	36,9	12,2

* – В % к общему объему российского экспорта.
 Источник: Росстат.

	Декабрь 2005 г.	Декабрь 2006 г.	Декабрь 2007 г.	Декабрь 2008 г.	Декабрь 2009 г.	Декабрь 2010 г.	Декабрь 2011 г.	2012 г.			
								Январь	Июнь	Июль	Август
Нефть	167.2	168.4	288.2	114.9	219.3	248.2	303.3	319.3	281.8	245.9	313.1
Автомобильный бензин	318.2	416.5	581.2	305.1	457.4	547.9	576.9	544.4	542.3	565.0	591.8
Дизельное топливо	417.0	426.1	692.5	346.5	394.8	536.1	644.9	674.9	597.1	625.9	674.2
Топочный мазут	142.7	148.8	276.5	125.0	250.8	246.3	274.6	300.2	276.8	286.0	307.6
Газ, долл./тыс. куб. м	11.5	14.4	17.6	18.1	16.9	20.5	21.3	28.5	28.8	32.7	32.6

Источник: рассчитано по данным Росстата.

венного регулирования; в текущем году их уровень заметно повысился, что отражает индексацию этих цен с целью их вывода в перспективе на уровень равной доходности поставок газа на внутренний рынок и на экспорт.

Положительное влияние на нефтяной сектор оказали изменения в системе налогообложения. В целях стимулирования освоения новых нефтегазовых провинций для новых нефтяных месторождений, расположенных в неосвоенных регионах с отсутствующей инфраструктурой, в последние годы были установлены «налоговые каникулы» по налогу на добычу полезных ископаемых (НДПИ). С начала 2012 г. режим «налоговых каникул» по НДПИ распространен на новые нефтяные месторождения, расположенные в Ямало-Ненецком автономном округе севернее 65 градуса северной широты, а также в Черном и Охотском морях. В целях стимулирования разработки малых нефтяных месторождений с начальными извлекаемыми запасами нефти до 5 млн. т к ставке НДПИ введен специальный понижающий коэффициент, характеризующий величину запасов конкретного участка недр.

В ближайшее время предполагается принять дополнительные меры по налоговому стимулированию нефтедобычи: продлить период применения «налоговых каникул» по НДПИ для новых месторождений в Восточной Сибири с 2017 до 2022 гг.; снизить ставку экспортной пошлины на нефть для новых месторождений в Восточной Сибири, Ямало-Ненец-

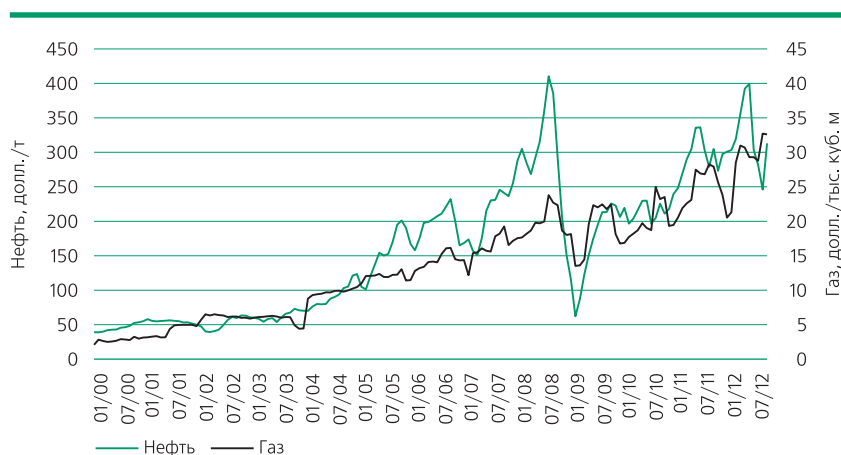
ком и Ненецком автономных округах; ввести пониженные ставки НДПИ при разработке трудноизвлекаемых запасов нефти.

Вместе с тем предполагается увеличение налоговой нагрузки на газовый сектор путем повышения ставки НДПИ при добыче газа. Соответствующие предложения были подготовлены в сентябре 2012 г. Минфином России. Для независимых производителей газа к ставке НДПИ предполагается применять понижающий коэффициент: 0.646 – в 2013 г., 0.673 – в 2014 г. и 0.701 – с 2015 г.

В условиях предполагаемого роста внутренних цен на газ такое повышение ставки налога должно обеспечить более полное изъятие газовой ренты и увеличить доходы государственного бюджета. ■

Внутренние цены на нефть, нефтепродукты и природный газ в 2005–2012 гг. в долларовом выражении (средние цены производителей), долл./т

Средние цены производителей на нефть и газ в долларовом выражении в 2000–2012 гг.



Источник: рассчитано по данным Росстата.

	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
Установленные ставки НДПИ при добыче газа	147	237	509	582	622	
Предложения Минфина России (сентябрь 2012 г.)				602	700	788

Источник: Налоговый кодекс РФ (ред. 2001–2012 гг.), Минфин России.

Ставки НДПИ при добыче природного газа в 2010–2015 гг., руб./тыс. куб. м