

СОГЛАСОВАНО

Заместитель главы администрации

Балтийского городского округа


Коваленко М.П.
«*dl*» _____ 03 20*dl* г.


УТВЕРЖДАЮ

Глава администрации

Балтийского городского округа


Мельников С.В.
«*dl*» _____ 03 20*dl* г.


ПЛАН ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

МУП «ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ ГОРОДА БАЛТИЙСКА»

на 2022 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие сведения о предприятии -----	3
2. Информация о тарифных условиях деятельности предприятия на текущую дату -----	4
3. План доходов предприятия -----	6
4. Расшифровка плана по выработке, покупке и реализации тепловой энергии -----	7
5. Расшифровка выручки от реализации услуг теплоснабжения -----	7
6. Плановый расчет суммы субсидии на компенсацию расходов по доле платежа населения -----	8
7. План расходов предприятия -----	9
8. Подробная расшифровка расходов предприятия по теплоснабжению ---	10
9. Сумма расходов от оказания услуг по прочим видам деятельности -----	12
10. План результата финансово-хозяйственной деятельности предприятия-	13
11. Основные статьи расходов, по которым наблюдается превышение и его причины-----	14
12. Приложения	
Приложение № 1 Подробная расшифровка реализации.	
Приложение № 2 Плановый расчет суммы субсидии на компенсацию расходов по разнице в тарифе по доле платежа населения на 2022 год.	
Приложение № 3 Плановый расчет поставок топлива и покупки тепловой энергии на 2022 год.	
Приложение № 4 Плановый расчет поступления и расхода денежных средств на 2022 год.	
Приложение № 5 План расчетов в поставщиками топливно-энергетических ресурсов на 2022 год.	

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

1	Полное официальное наименование унитарного предприятия	Муниципальное унитарное предприятие «Тепловые сети г. Балтийска»
2	Юридический адрес	238520 Калининградская область г. Балтийск ул. Н. Каплунова д. 1
3	Почтовый адрес	238520 Калининградская область г. Балтийск ул. Н. Каплунова д. 1
4	Отрасль	Теплоснабжение
5	Основной вид деятельности	Производство, распределение пара и горячей воды
6	Размер уставного фонда (тыс.руб.)	100
7	Телефон	8-40145-6-59-96
8	Адрес электронной почты	tsbgo@yandex.ru
9	Адрес сайта	http://baltteplo.ru/
10	Директор предприятия	Брычук Максим Леонидович

План деятельности МУП «Тепловые сети г. Балтийска» разработан на 2022 год, исходя из установленных тарифов на 2022 год.

Исходными данными для составления плана ПХД являются данные бухгалтерской отчетности и фактически достигнутые финансовые показатели за предыдущий год, а также потребности в материальных и трудовых ресурсах.

Информация о тарифных условиях деятельности предприятия

на текущую дату

№ п/п	Перечень услуг (товаров, работ)	Единица измерения	Срок действия тарифа	Тариф (цена) руб. с НДС	Реквизиты решения об установлении тарифов (цен) и наименование органа регулирования, принявшего решение
1	Услуги теплоснабжения/население г. Балтийска, г. Приморска, п. Дивное	руб/Гкал	01.01.2022-30.06.2022	3 194,44	Решение Совета депутатов № 118 от 21.12.21
2	Услуги теплоснабжения/пр. потребители г. Балтийска	руб/Гкал	01.01.2022-30.06.2022	5 090,40	Приказ Службы по тарифам № 75-11т/21 от 15.12.2021
3	Услуги теплоснабжения/пр. потребители г. Балтийска	руб/Гкал	01.07.2022-31.12.2022	5 217,60	Приказ Службы по тарифам № 75-11т/21 от 15.12.2021
4	Услуги теплоснабжения/пр. потребители г. Приморска	руб/Гкал	01.01.2022-30.06.2022	4 021,20	Приказ Службы по тарифам № 75-13т/21 от 15.12.2021
5	Услуги теплоснабжения/пр. потребители г. Приморска	руб/Гкал	01.07.2022-31.12.2022	4 122,00	Приказ Службы по тарифам № 75-13т/21 от 15.12.2021
6	Услуги теплоснабжения/пр. потребители п. Дивное	руб/Гкал	01.01.2022-30.06.2022	4 902,00	Приказ Службы по тарифам № 75-12т/21 от 15.12.2021
7	Услуги теплоснабжения/пр. потребители п. Дивное	руб/Гкал	01.07.2022-31.12.2022	5 024,40	Приказ Службы по тарифам № 75-12т/21 от 15.12.2021
8	Услуги технического обслуживания ВДС водоснабжения, водоотведения	руб/м2	с 01.01.2021	1,45	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
9	Услуги технического обслуживания ВДС отопления	руб/м2	с 01.01.2021	3,13	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021

10	Гидравлические испытания трубопроводов систем отопления одного здания	руб.	с 01.01.2021	9 890,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
11	Промывка трубопроводов систем отопления одного здания	руб.	с 01.01.2021	5 292,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
12	Составление смет	руб.	с 01.01.2021	1% от сметной стоимости	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
13	Оказание услуги по снятию показаний распечаток по тепловому счетчику	руб.	с 01.01.2021	656,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
14	Оказание услуги по снятию показаний, распечаток по тепловому счетчику с привлечением профильных специалистов в связи с техническими особенностями и необходимостью применения специального оборудования для снятия показаний с теплосчетчиков марки Т21 «Компакт»	руб.	с 01.01.2021	2 699,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
15	Тариф на услуги по согласованию расположения инженерных сетей предприятия, отвода земельного участка, земляных работ, проектов	руб.	с 01.01.2021	511,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
16	Автоуслуги погрузчика Амкодор 332 В с учетом ГСМ	руб/час	с 01.01.2021	1 672,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
17	Автоуслуги погрузчика Амкодор 332 В без учета ГСМ	руб/час	с 01.01.2021	778,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
18	Автоуслуги погрузчика Амкодор 702 с учетом ГСМ	руб/час	с 01.01.2021	1 688,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021
19	Автоуслуги погрузчика Амкодор 702 без учета ГСМ	руб/час	с 01.01.2021	855,00	Приказ предприятия № 153 от 16.12.2021

ПЛАН ДОХОДОВ /ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ

ПРЕДПРИЯТИЯ НА 2022 ГОД

Основным источником доходов предприятия является реализация услуг теплоснабжения. Также МУП «Тепловые сети г. Балтийска» оказывает услуги по обслуживанию внутридомовых систем отопления бюджетным организациям города, транспортные услуги и услуги согласования отдельно обратившимся гражданам и организациям. При составлении плана реализации услуг теплоснабжения предприятие руководствуется данными, поданными в Службу по государственному регулированию цен и тарифов, показателями финансовой деятельности за предыдущий финансовый год. На момент составления плана финансово-хозяйственной деятельности предприятия на 2022 год установлены следующие тарифы:

Показатель руб./Гкал	г. Балтийск (с НДС/без НДС)	г. Приморск (с НДС/без НДС)	п. Дивное (с НДС/без НДС)
Тариф с 01.01.2022 г. по 30.06.2022 г.	5 090,40/4242,00	4021,20/3351	4902,00/4085,00
Тариф с 01.07.2022 г. по 31.12.2022 г.	5 217,60/4348,00	4122,00/3435,00	5024,40/4187,00
Уровень снижения/повышения	с 01.07.2022 + 2,5%	с 01.07.2022 + 2,5%	с 01.07.2022 + 2,5%

Плановая выработка тепловой энергии рассчитана на основании представленных данных производственного отдела.

Плановый полезный отпуск тепловой энергии на 2022 год рассчитан исходя из утвержденной калькуляции Службы по тарифам и составляет 61 466,05 Гкал, в т.ч. по г. Балтийску - 57 954,01 Гкал, по г. Приморску – 2 563,00 Гкал, по п. Дивное – 949,04 Гкал.

Общая плановая сумма выручки от реализации услуг теплоснабжения, согласно расчетам за 2022, год составит 260 571,61 тыс. руб. без НДС. Расшифровка плана выработки, покупки и реализации представлена в Таблице № 1, расчет плановой суммы субсидии на компенсацию расходов на разницу в тарифе по доле платежа населения на 2022 год представлен в таблице № 2. Доля субсидии на разницу в тарифе за 2022 год в общей выручке предприятия составляет 30% - 77 787,30 тыс. руб. без НДС, 93 344,80 тыс. руб. с НДС. Плановая сумма выручки от дополнительных видов услуг по обслуживанию внутридомовых сетей тепло- и водоснабжения, а также обслуживания котельной Д/сад № 2 г. Приморска составит 2 486,87 тыс. руб. без НДС

Таким образом, общая сумма плановых доходов на 2022 год составит 263 058,48 тыс. руб. без учета НДС.

РАСШИФРОВКА ПЛАНА ПО ВЫРАБОТКЕ, ПОКУПКЕ И РЕАЛИЗАЦИИ ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ НА 2022 ГОД

Таблица № 1

Показатель	Ед. изм.	Котельная № 3	Котельные г. Балтийска	Котельная АО «33 СРЗ»	Итого Балтийск	Котельная г. Приморска	Котельная п. Дивное	Итого по предприятию
Выработка тепловой энергии	Гкал	37 171	3 573	-	40 744	3 197	1 131	45 072
Собственные нужды котельных	Гкал	1 222	124	-	1 346	325,4	33	1 704,4
Покупная тепловая энергия	Гкал	-	-	32 303	32 303	-	-	32 303
Подано в сеть	Гкал	35 949	3 449	32 303	71 701	2 871,6	1 098	75 670,6
Потери	Гкал	5 734	406	7 607	13 747	308	149	14 204
Потери	%	15,95	11,77	23,55	19,17	10,73	13,57	18,77
Реализация	Гкал	30 215	3 042	24 697	57 954	2 563	949	61 466

РАСЧЕТ ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ УСЛУГ ТЕПЛОСНАБЖЕНИЯ СОГЛАСНО ПЛАНУ ВЫРАБОТКИ НА 2022 ГОД

Показатель	Балтийск		Приморск		Дивное		Итого
	1 пол. 2022	2 пол. 2022	1 пол. 2022	2 пол. 2022	1 пол. 2022	2 пол. 2022	
Реализация Гкал	37 672,31	20 281,7	1 589,05	973,9	616,46	332,57	61 465,98
Тариф руб./Гкал без НДС	4 242,0	4 348,0	3 351,0	3 435,0	4 085,0	4 187,0	-
Реализация (тыс. руб. без НДС)	159 805,9	88 184,8	5 324,9	3 345,3	2 518,24	1 392,47	260 571,61
Итого по году (тыс. руб.)	247 990,7		8 670,2		3 910,71		260 571,61

**ПЛАНОВЫЙ РАСЧЕТ СУММЫ СУБСИДИИ НА КОМПЕНСАЦИЮ РАСХОДОВ НА РАЗНИЦУ В ТАРИФЕ ПО ДОЛЕ
ПЛАТЕЖА НАСЕЛЕНИЯ НА 2022 ГОД**

1 полугодие 2022 года

Категория населения	Плановая реализация населения	Тариф, установленный Службой по тарифам	Тариф, установленный для населения Советом Депутатов	Общая сумма выручки	Сумма выручки населения	Сумма субсидии
	Гкал	руб./Гкал	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
г. Балтийск	31 126,64	5 090,40	3 194,44	158 447,05	99 432,18	59 014,87
п. Дивное	502,02	4 902,00	3 194,44	2 460,90	1 603,67	857,23
г. Приморск	945,50	4 021,20	3 194,44	3 802,04	3 020,34	781,70
Итого	32 574,16	-	-	164 709,99	104 056,19	60 653,80

2 полугодие 2022 года

Категория населения	Плановая реализация населения	Тариф, установленный Службой по тарифам	Тариф, установленный для населения Советом Депутатов	Общая сумма выручки	Сумма выручки населения	Сумма субсидии
	Гкал	руб./Гкал	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
г. Балтийск	16 760,50	5 217,60	3 322,22	87 449,58	55 682,07	31 767,51
п. Дивное	270,25	5 024,40	3 322,22	1 357,84	897,83	460,01
г. Приморск	579,50	4 122,00	3 322,22	2 388,70	1 925,22	463,48
Итого	17 610,25	-	-	91 196,12	58 505,12	32 691,00
Итого				91 196,12	58 505,12	93 344,80

ПЛАН РАСХОДОВ ПРЕДПРИЯТИЯ

на 2022 год

При составлении плана расходов предприятие руководствуется данными, направленными в Службу по государственному регулированию цен и тарифов, с учетом фактических показателей за предыдущие отчетные периоды, без учета выпадающих расходов за прошлые периоды. Постатейный анализ расходов представлен в таблице №3. Более подробная расшифровка расходов предприятия от услуг теплоснабжения приведена в таблице № 4. Общая плановая сумма таких расходов на 2022 год составит 340 319,19 тыс. руб. Сумма расходов от оказания услуг по прочим видам деятельности - 2 486,87 тыс. руб. (Расшифровка таблица № 5). Общая плановая себестоимость по предприятию – 342 806,06 тыс. руб.

Состав расходов

Таблица № 4

№ п/п	Наименование статьи расхода	Сумма тыс. руб.	Заложено в тарифе
1	Топливо (уголь)	99 280,14	87 334,98
2	Тепловая энергия	150 969,23	150 969,23
3	Электроэнергия	10 151,19	7 554,27
4	Водоснабжение и водоотведение	833,13	833,13
5	Расходы на ремонт основных средств	10 766,00	3 517,43
6	Заработная плата с отчислениями	41 669,00	41 353,00
7	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера сторонними организациями	1 986,00	1 256,95
8	Лизинговые платежи	1 172,80	611,70
9	Амортизация	10 079,13	5 878,76
10	Налоги, включаемые в себестоимость	2 988,90	2 946,32
11	Резерв по сомнительной задолженности	3 251,23	0,00
12	Расходы на оплату товаров, работ, услуг сторонними организациями	4 580,89	2 085,63
13	Арендная плата	2 146,55	2 146,55
14	Прочие расходы от оказания услуг теплоснабжения	445,00	731,08
15	Корректировка тарифа Постановление Правительства РФ № 400 от 30.04.2014	-	- 32.725,33
16	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен на основе долгосрочных параметров регулирования	-	- 13 949,74
17	Расходы от оказания услуг по прочим видам деятельности	2 486,87	-
18	Итого	342 806,06	260 543,96

ПЛАНОВЫЕ РАСХОДЫ ПРЕДПРИЯТИЯ ПО ТЕПЛОСНАБЖЕНИЮ НА 2022 ГОД

тыс. руб.

Показатель	Балтийск		Приморск		Дивное		Итого	
	Служба	План	Служба	План	Служба	План	Служба	План
Топливо-энергетические ресурсы, всего	237 557,00	248 400,58	6 221,38	8 476,02	2 913,24	4 357,09	246 691,62	261 233,69
Уголь	10 751,80	11 897,00	774,20	1 060,00	304,28	468,00	11 830,28	13 425,00
средняя цена	7 346,17	7 346,17	7 347,13	7 347,13	8 749,57	8 749,57	7 382,33	7 382,33
тыс. руб.	78 984,51	87 397,38	5 688,15	7 787,96	2 662,32	4 094,8	87 334,98	99 280,14
Покупная тепловая энергия	32 303,00	32 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 303,00	32 303,00
цена	4 673,54	4 673,54					4 673,54	4 673,54
тыс. руб.	150 969,23	150 969,23					150 969,23	150 969,23
Электроэнергия	1 206,94	1 638,72	96,15	125,16	34,05	35,60	1 337,14	1 799,48
средняя цена	5,63	5,63	5,33	5,33	7,25	7,25	5,65	5,65
тыс. руб.	6 795,28	9 225,99	512,26	667,10	246,73	258,1	7 554,27	10 151,19
Водоснабжение и водоотведение	807,98	807,98	20,96	20,96	4,19	4,19	833,13	833,13
Операционные (подконтрольные) расходы	34 257,52	44 930,55	3 133,61	2 814,3	1 961,08	1 794,18	39 352,21	49 539,03
Расходы на приобретение сырья и материалов	135,03	445,00	17,54	0,00	0,0	0,00	152,57	445,00
Расходы на ремонт основных средств	2 498,28	10 061,00	659,30	446,00	359,85	259,0	3 517,43	10 766,00
Расходы на оплату труда	28 214,40	28 214,40	2 271,63	2 271,63	1 275,11	1 275,11	31 761,14	31 761,14
Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями	1 231,14	1 986,00	25,81	0,00	0,00	0,00	1 256,95	1 986,00
Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам сторонним организациям	1 752,30	4 224,15	103,26	96,67	230,07	260,07	2 085,63	4 580,89
- услуги связи	181,41	181,41	0,00	0,00	0,00	0,00	181,41	181,41
- оплата транспортных услуг	0,00	200,00	36,59	30,00	0,00	30,00	36,59	260,00
- оплата коммунальных услуг	712,74	712,74	0,00	0,00	0,00	0,00	712,74	712,74
- Оплата юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	858,14	1 000,00	0,00	0,00	230,07	0,00	858,14	1 000,00
- прочие / банковская комиссия	0,00	2 130,00	66,67	66,67	0,00	230,07	296,74	2 426,74
Расходы на служебные командировки	19,27	65,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,27	65,00
Расходы на обучение персонала	43,21	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,21	75,00

Прочие расходы (ОТ и ТБ, канцелярские товары), в т.ч.	503,89	450,30	56,07	82,	96,05	70,10	522,01	603,10
Охрана труда и техника безопасности		350,30		52,70		40,10		443,10
Канцелярские товары		100,00		30,00		30,00		160,00
Неподконтрольные расходы, всего	19 131,95	23 180,99	1 273,34	5 453,24	769,91	912,24	21 175,20	29 546,47
Расходы на оплату налогов и сборов,	2 359,02	2 392,60	587,3	504,00	0,0	92,30	2 946,32	2 988,90
В т.ч. налог на имущество	2 348,72	2 348,70	587,30	504,00	0,00	92,30	2 936,02	2 945,00
Плата за выбросы загрязняющих веществ	0,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00
Транспортный налог	10,3	8,90	0,00	0,00	0,00	0,00	10,30	8,90
Арендная плата (производственные объекты)	2 146,55	2 146,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 146,55	2 146,55
Расходы по сомнительной задолженности 2% от выручки населения	0,00	3 102,29	0,0	98,91	0,0	50,03	0,0	3 251,23
Лизинг производственных объектов	611,70	1 172,80	0,00	0,00	0,00	0,00	611,7	1 172,80
Отчисления на страховые взносы	8 520,75	8 836,75	686,03	686,03	385,08	385,08	9 591,86	9 907,86
Амортизация основных средств	5 493,93	5 530,00	0,0	4 164,30	384,83	384,83	5 878,76	10 079,13
Корректировка тарифа Постановления Правительства РФ № 400 от 30.04.2014	-29 033,35	-	- 1 958,54	-	-1 733,44	-	-32 725,33	-
Результаты деятельности до перехода к регулированию цен на основе долгосрочных параметров регулирования	-13 949,74	-	0,0	-	0,0	-	-13 949,74	-
ИТОГО ОБЩАЯ СУММА РАСХОДОВ	247 963,38	316 512,12	8 669,79	16 743,56	3 910,79	7 063,51	260 543,96	340 319,19

Примечание по расходам, заложенным в плане предприятия (пояснения отклонения от расходов, заложенных в тарифе, в соответствии с калькуляцией Службы):

1. Количество угля рассчитано исходя из выработки, рассчитанной производственным отделом (разница от выработки, установленной Службой по государственному регулированию цен и тарифов составляет 638,39 Гкал), с применением удельного расхода условного топлива в соответствии с режимными картами котлов. Цена угля соответствует калькуляции Службы.
2. Количество расхода по электрической энергии рассчитано исходя из выработки, рассчитанной производственным отделом, с применением удельного расхода, сложившегося по предприятию (например, по г. Балтийску удельный расход электроэнергии составляет 40,22 кВт.ч/Гкал, по г. Приморску – 39,15 кВт.ч/Гкал, по п. Дивное – 31,48 кВт.ч/Гкал, в тарифе установлено 29,96 кВт.ч/Гкал, 31,92 кВт.ч/Гкал, 29,96 кВт.ч/Гкал соответственно)
3. Расходы на приобретение сырья и материалов – в плане расходов предприятия содержатся расходы по закупке химреактивов, по данным, представленным производственно – техническим отделом
4. Расходы на ремонт основных средств и оплату услуг производственного характера заложены в плане расходов в соответствии с утвержденным планом подготовки к осенне-зимнему периоду и плану мероприятий по охране окружающей среды на 2022 год
5. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями, заложены, исходя из проведенного анализа, по фактически сложившимся расходам за 2021 год.
6. Расходы на обучение персонала заложены в соответствии с плановым обучением на 2022 год.
7. Прочие расходы (ОТ и ТБ, канцелярские товары) заложены в соответствии с планом мероприятий по улучшению условий труда на 2022 год и фактическим расходам на закупку канцелярских товаров в 2021 году.
8. Расходы на оплату налогов и сборов заложены в соответствии с плановыми расчетами предприятия.
9. Расходы на лицензионные платежи производственных объектов в соответствии с заключенными договорами.
10. Страховые взносы: в расчет тарифа не включены страховые взносы на дополнительный тариф, оплачиваемый в связи с применением тяжелых условий труда в соответствии со специальной оценкой.
11. Амортизация основных средств: в расчет тарифа не включена амортизация по имуществу котельной г. Приморска, так как оно было построено, реконструировано, приобретено за счет средств федерального и регионального бюджетов.

ПЛАНОВЫЕ РАСХОДЫ ПО УСЛУГАМ ОТ ПРОЧИХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

№ п/п	Наименование статьи расхода	Котельная д/с Приморска сумма тыс. руб.	ОВДС сумма тыс. руб.	Итого тыс. руб.
1	Заработная плата	616,80	829,70	1 446,50
2	Отчисления	186,27	250,60	436,87
3	Сырье и материалы	-	20,10	20,10
4	Уголь	583,40	-	583,40
5	Прочие расходы	-	-	-
6	Итого	1 386,47	1 100,40	2 486,87

Расшифровка расходов от оказания услуг по прочим видам деятельности представлена расчетно-экономическим отделом.

ПЛАН РЕЗУЛЬТАТА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ НА 2022 ГОД

Наименование показателя	Сумма тыс. руб.
Доходы от услуг теплоснабжения (с учетом субсидии на компенсацию платежа населения)	260 571,61
Доходы от прочих видов деятельности	2 486,87
Общая сумма выручки	263 058,48
Расходы от оказания услуг теплоснабжения	340 319,19
Расходы от прочих видов деятельности	2 486,87
Общая сумма расходов	342 806,06
Итого прибыль/убыток	79 747,58
Плановая сумма субсидии на компенсацию выпадающих доходов в связи с корректировкой тарифа в соответствии с постановлением Правительства РФ № 400 от 30.04.2014 г.	32 725,33
Плановый финансовый результат	- 47 022,25

Таким образом, плановый финансовый результат МУП «Тепловые сети г. Балтийска» за 2022 год с учетом установленных тарифов на услуги теплоснабжения составит 47 млн. руб. убытка.

Основными причинами убытка является превышение плановых расходов предприятия от расходов, установленных в тарифе – 33 млн. руб., а также скорректированные в тарифе результаты деятельности до перехода к регулированию цен на основе долгосрочных параметров регулирования – 14 млн. руб..

Основные статьи расходов, по которым наблюдается превышение и его причины, представлены в таблице № 6

Директор

Брычук М.Л.

Исп. Главный бухгалтер Самусевич Е.В.

Согласовано:

Начальник расчетно-экономического отдела Киреева И.И.

Ведущий инженер – теплоэнергетик Шавырина Л.И.

ОСНОВНЫЕ СТАТЬИ РАСХОДОВ, ПО КОТОРЫМ НАБЛЮДАЕТСЯ ПРЕВЫШЕНИЕ И ЕГО ПРИЧИНЫ

Таблица № 6

Статья расходов	План предприятия тыс. руб.	Заложено в тарифе тыс. руб.	Отклонение тыс. руб.	Краткое описание причин превышения расходов
Уголь	99 280,14	87 334,98	11 945,16	Удельный расход, заложенный в тарифе, значительно отличается от удельного расхода по режимным картам котлов
Электроэнергия	10 151,19	7 554,27	2 596,92	Удельный расход электроэнергии в плане предприятия рассчитан, исходя из фактически сложившегося удельного расхода за последний отчетный период, расход значительно отличается от удельного расхода, заложенного в тарифе (например, по г. Балтийску удельный расход электроэнергии составляет 40,22 кВт.ч/Гкал, по г. Приморску – 39,15 кВт.ч/Гкал, по п. Дивное – 31,48 кВт.ч/Гкал, в тарифе установлено 29,96 кВт.ч/Гкал, 31,92 кВт.ч/Гкал, 29,96 кВт.ч/Гкал соответственно).
Расходы на ремонт основных средств	10 766,00	3 517,43	7 248,57	План расходов предприятия составлен на основании плана подготовки к осенне-зимнему периоду, утвержденному на 2022 год
Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями	1 986,00	1 256,95	729,05	План расходов предприятия составлен на основании плана подготовки к осенне-зимнему периоду, утвержденному на 2022 год
Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам сторонним организациям	4 580,89	2 085,63	2 495,26	При расчете тарифа не заложено Службой расходов по оплате комиссии банковский организациям, которая за год составляет 2,5 млн. руб.
Неподконтрольные расходы	29 546,47	21 175,20	8 371,27	При расчете тарифа Службой не учтены расходы на создание резерва по сомнительной задолженности, не в полном объеме учтены лизинговые платежи, не учтены дополнительные страховые взносы, оплачиваемые предприятием в связи с тяжелыми условиями труда на производстве, согласно специальной оценке, не учтена амортизация по имуществу котельной г. Приморска.
Итого	156 310,69	122 924,46	33 386,23	