

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКООТЧЕТНОСТИ

по итогам работы МУП «Розинские тепловые сети»
за 12 месяцев 2022 года

Общая информация о предприятии

Полное наименование: Муниципальное унитарное предприятие «Розинские тепловые сети» Коркинского муниципального округа.

Сокращенное наименование: МУП «РТС»

Место нахождения: 456543, Челябинская область, г.Коркино, р.п.Роза, ул.50 лет Октября, д.29

Фактический адрес: 456543, Челябинская область, г.Коркино, р.п.Роза, ул.50 лет Октября, д.29

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1077412001260 выдано Межрайонной ИФНС России №17 по Челябинской области 07 марта 2023 года (№ 00241233);

ИНН 7412011759 КПП 743001001

ОГРН 1077412001260

Кор.счет 30101810400000000711

Рас.счет 40602810207140000059

БИК 047501711

Банк ПАО «Челиндбанк» г.Челябинск

ОКТМО 75533000061

ОКПО 82914575

Основные виды деятельности Предприятия: 35.30 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха.

Информация об исполнительных и контрольных органах Предприятия

Единоличный исполнительный орган – исполняющий обязанности директора МУП «РТС» Родиков Александр Николаевич.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу составил 6 004 079 рублей. Начислено страховых взносов 1 672 713 рублей. Выплаты связаны с основной трудовой деятельностью.

Учредителем и собственником имущества Предприятия является Коркинский муниципальный округ.

Правомочия учредителя и собственника имущества Предприятия от имени администрации Коркинского муниципального округа исполняет отраслевой (функциональный) орган – Управление жилищно-коммунального хозяйства и инфраструктуры администрации Коркинского муниципального округа.

Сделки со связанными сторонами не осуществлялись.

Аудитором является Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Консалтинговая группа «Аудит-Право»

Муниципальное унитарное предприятие «Розинские тепловые сети» создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации, другими законодательными актами органов местного самоуправления.

МУП «РТС» зарегистрировано Постановлением Главы Розинского городского поселения № 125 от 03.12.2007г.

Регистрационный номер Свидетельства о государственной регистрации юридического лица № 1077412001260 от 24.12.2007г.

Виды деятельности предприятия:

- производство тепловой энергии и горячего водоснабжения;
- передача тепловой энергии и горячего водоснабжения потребителям;
- техническое обслуживание и ремонт тепловых сетей, тепловых пунктов, насосных станций и установок;

- эксплуатация внешних и внутренних систем теплоснабжения и тепловых пунктов;
- обеспечение системной надёжности тепловых сетей;
- выполнение технологического присоединения к сетям теплоснабжения;
- оказание транспортных услуг;
- оперативно-диспетчерское управление;
- взимание платы за техническое обслуживание внутренних и наружных тепловых сетей и систем за поставленную тепловую энергию, горячее водоснабжение и транспортные услуги;
- сбыт тепловой энергии и горячего водоснабжения.

Структура МУП «РТС» включает в себя:

- ресурсоснабжение (теплоснабжение и горячее водоснабжение);

Структурные подразделения:

- теплотехническая служба;
- транспортный участок;

МУП «РТС» планирует, организует и осуществляет хозяйственную деятельность самостоятельно, исходя из доходов, полученных за отопление жилищного фонда, предоставляемых квартиросъёмщикам, оплаты за отопление по договорам прочих потребителей, а также доходов от прочей деятельности, не противоречащей Уставу предприятия, в соответствии с законодательством, действующим на территории РФ, актами органов местного самоуправления, а также Уставом.

МУП «РТС» обеспечивает сохранность и надлежащее использование закреплённого муниципального имущества в соответствии с договором о закреплении имущества на праве хозяйственного ведения.

Балансовая стоимость основных фондов по состоянию на 31.12.2022 года составляет:

Всего:	23 485,05 тыс. руб.
Износ производственных фондов	11 918,21 тыс. руб.
Остаточная стоимость основных фондов на 31.12.2022г.	11 566,84 тыс. руб.

ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ И СРЕДСТВА, НАПРАВЛЕННЫЕ НА ОПЛАТУ ТРУДА

Среднесписочная численность трудящихся МУП «РТС» за 2022 год	46
в том числе по участкам:	
АУП	8
Транспортный участок	2
ТТС	25
По договорам ГПХ	11
Списочная численность на 31.12.2022 г. всего	35
в том числе:	
Принято работников за 2022 год	6
Выбыло работников за 2022 год	7
в том числе:	
-по собственному желанию	7
Планируемый фонд оплаты труда	17459,50 тыс. руб.
Фактический фонд оплаты труда за 2022 год	15 319,18 тыс. руб.
В том числе фонд оплаты труда работников, привлечённых со стороны по трудовым соглашениям	2 819,36 тыс. руб.
Среднемесячная зарплата на одного работающего за 2022 год составила	27 752,14 руб.

ТЕПЛОТЕХНИЧЕСКАЯ СЛУЖБА

на конец отчётного периода

Среднесписочная численность работников ТТС	25 чел.
Число источников теплоснабжения (котельные)	6 шт.
В том числе мощностью до 3 Гкал/час	4 шт.
От 3 до 20 Гкал/ч	2 шт.
Из них работающих на:	
- газообразном	6 шт.
суммарная мощность источников теплоснабжения	23,435 Гкал/час
количество установленных котлов	33 ед.
протяжённость тепловых сетей в двухтрубном исчислении	9,3105 км

в т.ч. по диаметру до 200 мм	6,9205 км
от 200 до 400 мм	2,39 км

Производство и отпуск тепловой энергии

произведено тепловой энергии за 2022 год	39 164,21 Гкал
потери тепловой энергии за год	4 304,14 Гкал
на производственные (собственные) нужды	770,98 Гкал
отпущено тепловой энергии (полезный отпуск)	34 089,09 Гкал
в том числе:	
- населению	28 434,59 Гкал
- бюджетным учреждениям	4 803,74 Гкал
- прочим потребителям	850,76 Гкал
Расход природного газа на выработку тепловой энергии составил	4 821,24 тыс. м ³
Расход электроэнергии	694,11 тыс. кВт/ч
Расход воды	1,6 тыс. м ³
Общие расходы на производство тепловой энергии за 2022 год	60 115,85 тыс. руб.
себестоимость 1 Гкал отпущенной тепловой энергии газовыми котельными за 2022 год (НДС не предусмотрен)	1 763,49 руб.
при утвержденном экономически обоснованном тарифе для населения :	
- с 01.01.2022 года – 1417,81 руб.; с 01.07.2022 года – 1439,99 руб.;	
- с 01.12.2022 года – 1597,87руб.	
для бюджетных организаций и прочих:	
- с 01.01.2022 года – 1587,12 руб.; с 01.07.2022 года – 1641,15 руб.;	
- с 01.12.2022 года – 1781,93руб	
за 2022 год начислено к оплате населению	41 054,00 тыс. руб.
в том числе за отопление	38 122,92 тыс. руб.
за ГВС	2 931,08 тыс. руб.
Оплачено за теплоснабжение и ГВС населением за 2022 год –	32 797,45 тыс. руб.
Фактическая собираемость платежей населением составила	80,0 %
Начисленные доходы за 2022 год	59 787,20 тыс. руб.

ТРАНСПОРТНЫЙ УЧАСТОК

Среднесписочная численность работников ТУ 6 чел.

в том числе:	
- по договорам ГПХ	4 чел.
Подвижной состав (единиц)	2 ед.
в том числе:	
- грузовые автомобили (Газ-33023)	1 ед.
Грузоподъемность	1,4 т.
- экскаватор (ЭО-2621)	1 ед.
Доходы	49,7 тыс. руб.
в том числе:	
- оказано услуг сторонним организациям и предприятиям	49,7 тыс. руб.
Затраты на эксплуатацию автотранспорта	1 875,05 тыс. руб.
в том числе:	
- Оплата труда и отчисления	1 483,75 тыс. руб.

- ГСМ	201,0 тыс. руб.
- запчасти и материалы	66,16 тыс. руб.
- амортизация	8,2 тыс. руб.
- транспортный налог	6,8 тыс. руб.
- диагностика, ремонт транспорта, страховка	77,84 тыс. руб.
- пред рейсовый мед.осмотр водителей	31,3 тыс. руб.

ОХРАНА ТРУДА И ТЕХНИКА БЕЗОПАСНОСТИ

Руководство и контроль за обеспечением безопасных условий труда осуществляет заместитель директора.

На предприятии разработаны мероприятия по обеспечению промышленной безопасности объектов газового хозяйства, а также мероприятия по охране труда и промсанитарии.

За 2022 год затраты на охрану труда составили 304,2 тыс. руб., в т.ч. на обеспечение:

- инструментом, спец.одеждой, средствами индивидуальной защиты, спец. мылом и моющими средствами – 132,7 тыс. руб.
- госповерка приборов и сигнализаторов, аттестация узлов учета газа – 143,5 тыс. руб.
- обучение ИТР и рабочих правилам ТБ – 28,0 тыс. руб.

В МУП «РТС» организовано обучение безопасным методам и приемам выполнения работ и оказанию первой помощи при несчастных случаях на производстве, проводятся инструктажи по охране труда (вводный, целевой внеплановый и на рабочем месте), стажировка на рабочем месте и дублирование. Ежегодно проводится обучение и проверка знаний по правилам и требованиям нормативных документов по охране труда.

На участках и службах оборудованы «Уголки охраны труда».

По всем профессиям имеются инструкции по охране труда, должностные и производственные инструкции, инструкции по эксплуатации оборудования.

Разработаны:

- А) План действия МУП «РТС» при угрозе и возникновении технологических нарушений и аварийных ситуаций.
- Б) План основных мероприятий МУП «РТС» в области гражданской обороны, предупреждения, ликвидации ЧС, обеспечения пожарной безопасности на 2022 год.
- В) План действий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера МУП «РТС».
- Г) Паспорт антитеррористической защищенности МУП «РТС».

Предприятие имеет:

«Проект нормативов Предельно допустимых выбросов вредных веществ в атмосферу»;

Несчастных случаев на предприятии в 2022 году допущено не было.

ПОЖАРНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ НА ПРЕДПРИЯТИИ

Ответственность за пожарную безопасность на предприятии возложена на заместителя директора по производству, по подразделениям – на должностных лиц.

Создана пожарно-техническая комиссия, возглавляемая заместителем директора. Имеется план работы пожарно-технической комиссии и план противопожарных мероприятий.

Во всех структурных подразделениях имеются инструкции по пожарной безопасности и планы эвакуации, ежеквартально проводятся противопоаварийные и противопожарные тренировки, оборудованы уголки ГО и ЧС и противопожарной безопасности.

Предприятие обеспечено средствами пожаротушения, пожарными щитами, кранами, огнетушителями, пожарными рукавами, пожарной сигнализацией.

По каждой котельной имеется декларация пожарной безопасности.

Подготовка предприятия к отопительному сезону 2022-2023г.г.

На подготовку котельных МУП «РТС» освоено собственных средств в 2022 году на сумму 1203,219 тыс. рублей, произведены следующие работы:

№ п/п	Наименование объекта	Наименование мероприятий	Задание по подготовке	Подготовлено для работы в зимних условиях на отчетный период	% выполнения задания
1 Котельная «Больничная»					

1.		Ремонт кладки борова	2,6 м³	2,6	100
2.		Ремонт кладки горок и стабилизаторов	2,9 м³	2,9	100
3.		Прочистка трубно части водогрейных котлов от накипи и сажи	13 кот. /180 мп	13/180	100
4.		Ремонт и ревизия подпиточных и сетевых насосов с заменой подшипников	9 шт.	9 шт.	100
5.		Прочистка дымоходов и боронов	15 кот./ 430 мп	15/430	100
6.		Ремонт и ревизия* задвижек диам. 150 мм	6 шт.	4 шт.	70
8.		Ремонт кирпичной кладки стен котлов	10 м²/1,25 м³		
9.		Ремонт штукатурки стен и котлов	30 м²		
10.		Кладка боронов	3 м³		
11.		Ремонт штукатурки стен фасадов котельных	5 м²		
12.		Известковая окраска стен котельной и котлов	1620 м²		
13.		Масляная окраска стальных труб, насосов, задвижек	77,5 м²	9,22 м²	12
14.		Масляная окраска стен	15 м²		
15.		Масляная окраска окон и дверей	25 м²		
16.		Замена водопроводной трубы диам. 40 мм	80 мп		
17.		Установка пожарного крана диам. 50 мм	1 шт.		
18.		Замена задвижек диам. 100 мм на краны шаровые диам. 100 мм	3 шт.		
19.		Замена вентиля диам. 50 мм на вводе в дом № 15 по ул. 9 Мая	2 шт.		
20.		Госповерка приборов КИПиА	50 шт.	50/45 т.р.	100
21.		Шурфовка тепловой сети от дома № 33 до дома № 35 по ул. Архитекторская диам. 108 мм	1 шт.	1 шт./26,426 т.р	100
22.		Шурфовка тепловой сети от ТК № 101 до ТК № 195 (школа №4) диам. 89 мм	1 шт.	1 шт.	100
24.		Гидравлическое испытание теплотрасс	5467,5 мп	5467,5мп/ 183,041 т.р.	100
26.		Гидравлическое испытание системы отопления детских садилов № 26,35, школ № 4, «Горбольницы № 2»	4 системы	4 системы/ 60,0 т.р.	100
27.		Гидравлическое испытание системы отопления жилых многоквартирных домов	57 шт.	57 шт./ 32,5 т.р.	100
		ИТОГО	1005,712	548,663	55%

2. Котельная № 23					
1.		Ремонт кладки борова	2,4 м	2,4	100
2.		Ремонт кладки горок и стабилизаторов	2,0 м ³	2,0	100
3.		Прочистка трубной части водогрейных котлов от накипи и сажи	8 кот/265 мп	8/265	100
4.		Ремонт и ревизия подпиточных и сетевых насосов с заменой подшипников с набивкой сальников	9 шт.	9	100
5.		Ремонт штукатурки стен в котельной и котлов	40 м ²		
6.		Ремонт штукатурки стен фасада	5 м ²		
7.		Известковая окраска стен котельной и котлов	620 м ²		
8.		Масляная окраска стальных труб, насосов, задвижек	20 м ²	4,5	23
9.		Масляная окраска стен	10 м ²		
10.		Масляная окраска окон и дверей	10 м ²		
11.		Смена разбитых стекол	2 м ²		
12.		Смена вентилей на шаровые диаметром 25,32 мм	2 шт.		
13.		Замена водопровода диам. 57 мм на ППРС	40 мп	3 мп	8
14.		Замена участка теплотрассы диам. 57 мм На вводе в дом № 44 по ул. 50 лет Октября	8 мп	8 мп	100
15.		Замена теплотрассы от ТК № 10 возле дома № 4 по ул. Есенина до ТК № 10А дома № 3 по ул. Есенина	160 мп	42,5	27
16.		Замена участка теплотрассы (диам. 57 мм) на вводе в дом № 9 по ул. Бажова	8 мп	8	100
17.		Шурфовка тепловой сети от ТК № 39 до ТК № 40 детский сад № 12 (диам. 108 мм)	1 шт.	1 шт	100
18.		Шурфовка тепловой сети от ТК № 24А до ТК № 22 детский сад №7 по ул. Победы, д. 51 (диам. 57 мм)	1 шт.	1 шт.	100
19..		Гидравлическое испытание системы отопления жилых многоквартирных домов ООО УК	31 дом	31 дом/25,0 т.р	100
23.		Гидравлическое испытание системы отопления садиков № 7,12,25 и колы № 11	4 системы	4 системы/ 78,706 т.р	100
24.		Гидравлическое испытание теплотрасс	2737 мп	2737 мп/ 95,958 т.р.	100
26.		Госповерка приборов КИПиА	34 шт.	19,89	88
27.		Ремонт теплового	1,2 м ³	1,2 м ³	100

		колодца по ул. 50 лет Октября, д. 52			
		ИТОГО	965,511	465,925	48%
3. Котельная школы № 19					
1.		Прочистка дымоходов и боровов	2 шт./10 мп		
2.		Прочистка трубной части водогрейных котлов от накипи и сажи	2 шт./60 мп		
3.		Ремонт штукатурки стен котельной и котлов	20 м ²		
4.		Известковая окраска стен котельной и котлов	110 м ²		
5.		Масляная окраска стальных труб, насосов, затворов	12 м ²		
6.		Ремонт и ревизия подпиточных и сетевых насосов с заменой подшипников и набивкой сальников	3 шт.	1	33
7.		Ремонт затворов диаметром 100 мм	8 шт.		
8.		Ремонт мягкой кровли	65,6 м ²		
8.		Гидравлическое испытание теплотрасс	849 мп	849 мп/25,549 т.р	100
9.		Гидравлическое испытание системы отопления в школе № 19	1 система	1 система/ 25,776 т.р	100
10.		Госповерка приборов КИПиА	8 шт.	8 шт./7,0 т.р	100
		ИТОГО	143,755	75,165	52%
4. Мини-котельная по ул. Солнечная, д. 1					
1.		Ревизия вентилей диам. 50 мм	4 шт.		
2.		Известковая окраска помещения	36 м ²		
		ИТОГО	11,085		0%
5. Котельная школы № 22					
1.		Известковая окраска помещения	60 м ²		
2.		Ревизия и наладка химводоочистка	1 шт.		
3.		Ремонт и ревизия затворов диам. 80 мм	4 шт.		
4.		Ремонт и ревизия циркуляционных насосов	2 шт.		
5.		Госповерка приборов КИПиА	6 шт.	6 шт./5,0 т.р	100
6.		Гидравлическое испытание теплотрасс	100 мп	100 мп/3,505	100
7.		Гидравлическое испытание системы отопления в школе № 22	1 система	1 система/ 15,161 т.р	
		ИТОГО	34,289	23,666	69%
6. Котельная «Блочная»					
1.		Ремонт и ревизия обратных клапанов	4 шт.		

2.		Ремонт и ревизия насосов и запорной арматуры	2 шт./4 шт.	2/4	100
3.		Госповерка приборов КИП иА	9 шт.	9 шт	100
4.		Замена задвижек диам. 50 мм на краны стальные газовые шаровые диам. 50 мм	4 шт.		
5.		Сервисное обслуживание блочной котельной	1шт.		
		ИТОГО	82,370	9,8	12%
7. Подготовка автотранспорта					
		ИТОГО	80,0	80,0	100%
ИТОГО:			2322,722	1203,219	52%

**Основные финансово-экономические
показатели МУП «РТС»
по итогам работы
за 2022 год**

Дебиторская задолженность всего в том числе:	28 611 тыс. руб.
- население	26 905 тыс. руб.
- бюджетные организации	1 205 тыс. руб.
- прочие	501 тыс. руб.
Кредиторская задолженность всего	13 853 тыс. руб.
Начисленный доход от основного вида деятельности	59 787, 20 тыс. руб.
Расходы по основному виду деятельности	60 115,85 тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	420,00 тыс. руб.
Налог при упрощенной системе налогообложения	556,00 тыс. руб.
Прочие расходы из них:	396,00 тыс. руб.
- расходы на услуги банка	141,00 тыс. руб.
- гос.пошлина для суда	219,00 тыс. руб.
- поощрения к юбилею	36,00 тыс. руб.
Фактическая прибыль/убыток , оставшаяся в распоряжении предприятия после уплаты налога при УСН составила	193,00 тыс. руб.

Государственная помощь

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Челябинской области от 27.06.2013 №503-30 «О льготных тарифах на тепловую энергию (мощность), теплоноситель для населения на территории Челябинской области», Порядком предоставления в 2022 году субсидий на компенсацию выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, утвержденным постановлением Правительства Челябинской области от 11.03.2022 , заключили соглашение. Размер субсидий в соответствии с соглашением между Министерством тарифного регулирования и энергетики Челябинской области в лице Министра Кучиц Т.В. и директором МУП «Розинские тепловые сети» Серебренниковым В.А. был предоставлен в полном объеме в сумме 5 121 532 (Пять миллионов сто двадцать одна тысяча пятьсот тридцать два) рубля 14 копеек.

МУП «Розинские тепловые сети», в лице директора Серебренникова В.А. в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, решением Совета депутатов Розинского городского поселения от 24.12.2021 №230 «О бюджете Розинского городского поселения на 2022 год и плановый период 2023 и 204 годов», Порядком предоставления субсидий теплоснабжающим организациям на финансовое обеспечение (возмещение) затрат, связанных с частичным погашением задолженности за топливно-энергетические ресурсы, утвержденного постановлением администрации Розинского городского поселения от 29.05.2020 №79 (с изменениями от 08.07.2022 №103) заключили соглашение. Размер субсидии в соответствии с соглашением был предоставлен в полном объеме в сумме 2 000 000,00 (Два миллиона) рублей.

События после отчетной даты

МУП «Розинские тепловые сети» не имеет фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Информация о существенных ошибках

Критерий для определения уровня существенности установлен в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

В отчетном периоде не было исправлений в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

Информация об условных фактах

Наличие не исполненных договоров, при выходе из которых организация должна будет заплатить значительную сумму штрафных санкций – ОТСУТСТВУЮТ

Иные факты деятельности, признаваемые условными – ОТСУТСТВУЮТ

Стоимость чистых активов

Стоимость чистых активов МУП «Розинские тепловые сети» по состоянию на 31.12.2022 года составляют 26 829 тыс. руб.

Учет и отчетность предприятия

Предприятие ведет бухгалтерский, налоговый учеты и представляет финансовую отчетность в порядке, установленном правовыми актами РФ.

Основы формирования и раскрытия учетной политики предприятие устанавливает на основании Положения об учетной политике по бухгалтерскому учету и Налоговому Кодексу РФ. В четную политику, утвержденную приказом директора №131-П от 31.12.2019 года внесены изменения №106/п от 31.12.2020г.

Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой «1С:Предприятие»

Активы стоимостью не более 40000 рублей, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на субсчете 10.01 и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Установлено, что единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Срок полезного использования основных средств устанавливается исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с его производительностью или мощностью, с учетом Общероссийского классификатора основных фондов.

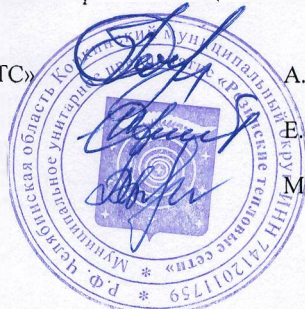
Предприятие применяет в целях налогообложения упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы)

И.о.директора МУП «РТС» А.Н.Родиков

Главный бухгалтер Е.В. Иванова

Ведущий экономист М.В. Радке

03 марта 2023 года





НКО

