

**Пояснительная записка к отчету о выполнении плана  
финансово-хозяйственной деятельности  
МУП «Тверьгорэлектро» за 2018 год.**

**1. Сведения об организации**

1.1. Полное наименование: Муниципальное унитарное межрайонное предприятие электрических сетей "Тверьгорэлектро" (МУП «Тверьгорэлектро»)

1.2. Адрес местонахождения: 170008, г. Тверь, ул. Ротмистрова, д. 27.

1.3. Дата государственной регистрации: 10 августа 1992 г., основной государственный регистрационный N 1026900572522.

1.4. Уставный капитал предприятия составляет 15 935 тыс. руб.

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. План (программа) финансово-хозяйственной деятельности МУП «Тверьгорэлектро» на 2018 год утвержден распоряжением администрации города Твери от 07.11.2017г. № 850.

**2. Финансово-хозяйственная деятельность**

2.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный период.

2.1.1. Основным видом деятельности организации являются услуги по передаче электрической энергии по электрическим сетям предприятия (транзит электроэнергии), содержание, эксплуатация, текущий и капитальный ремонт системы электроснабжения, услуги по наружному освещению города Твери (наружное освещение). Структурных изменений в номенклатуре предоставляемых услуг предприятия за отчетный период не произошло.

За 2018 г. получено доходов в сумме 942 401,5 тыс. руб., в т.ч.:

- передача эл. энергии – 744 031,8 тыс. руб.

- наружное освещение – 103 755,5 тыс. руб.

- технологическое присоединение – 20 675,3 тыс. руб.

- прочие – 73 938,9 тыс. руб.

План по доходам за 2018 год не выполнен на 3 % (- 32 739,1 тыс. руб.). Невыполнение плана связано:

-по услуге по передаче электроэнергии (-1 271,2 тыс. руб.) со снижением объема услуг (натуральных показателей);

-по услуге по наружному освещению (-55 792,9 тыс. руб.) в виду отсутствия в бюджете Администрации города Твери денежных средств на возмещение электроэнергии и на возмещение расходов по обслуживанию светильников.

Увеличением выручки от плановых показателей произошло в части дополнительных платных услуг на 16 037,9 тыс. руб. и технологического присоединения на 8 287,1 тыс. руб.

Полезный отпуск электроэнергии за 2018 год составил 720 474,88 тыс. кВт\*ч, за аналогичный период прошлого года 725 396,7 тыс. кВт\*ч. Снижение данного показателя связано с падением принятого в сеть МУП «Тверьгорэлектро» объема электроэнергии. Тенденция снижения принятого в сеть объема электроэнергии прослеживается на протяжении нескольких лет, при этом ГУ РЭК Тверской области в тарифно-балансовых решениях утверждает завышенные объемы данного показателя.

Обслуживание сетей наружного освещения за 2018 год составило 20 451 светоточек, за аналогичный период прошлого года 20 228 светоточек.

Количество технологических присоединений за 2018 год составило 525, за аналогичный период прошлого года 534.

Количество дополнительных платных услуг составило за 2018 год 23 945, за аналогичный период прошлого года 22 507.

2.1.2. Расходы предприятия за 2018 год составили 877 404,6 тыс. руб., в т.ч.:

- материалы – 32 827,1 тыс. руб.
- топливо – 7 616,8 тыс. руб.
- зарплата и отчисления – 237 071,0 тыс. руб.
- амортизация – 51 355,6 тыс. руб.
- потери эл. энергии – 323 201,5 тыс. руб.
- эл. энергия на уличное освещение – 86 670,6 тыс. руб.
- прочие – 138 662,0 тыс. руб.

Основной статьей затрат являются потери электроэнергии 36,8 % в структуре затрат. Экономия фактических расходов над плановыми составляет 3 % (-28 827,9 тыс. руб.).

2.1.3. По итогам 2018 года прибыль от реализации составила 64 996,9 тыс. руб. План по прибыли не выполнен на 6%. Чистая прибыль составила 47 099,6 тыс. руб. при плане 54 244,6 тыс. руб.

Снижение показателя прибыли обусловлено описанными выше факторами, повлиявшими на невыполнение плана по доходам, а также превышением суммы начисленной амортизации над плановыми значениями. Данное отклонение обусловлено тем, что Главным Управлением «Региональная Энергетическая комиссия» Тверской области в тарифно-балансовом решении на 2018г. заложены амортизационные отчисления исключительно на инвестиционную программу в размере 7 950 тыс. рублей. В связи с этим МУП «Тверьгорэлектро» использует в плане финансово хозяйственной деятельности данные, утвержденные Главным Управлением «Региональная Энергетическая комиссия» Тверской области. По факту, амортизационные отчисления МУП «Тверьгорэлектро» были начислены в соответствии с ПБУ на все основные средства предприятия.

При этом часть прибыли, подлежащая отчислению собственнику предприятия по итогам работы за 2018 год, составила 5 205,6 тыс. рублей, что на 7,5% больше факта 2017 года.

### **3. Состав кредиторской и дебиторской задолженности предприятия.**

3.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 г. составила 174 595 тыс. руб., из них покупатели и заказчики – 100 813 тыс. руб.

69 % задолженности составляет ПАО "МРСК Центра" – 70 512 тыс. руб. Задолженность взыскивается в судебном порядке, путем проведения взаимозачетов и уступки права требования.

В соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (Приказ Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н) предприятие создает резервы сомнительных долгов по дебиторской задолженности, которая с большой долей вероятности не будет получена. В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности отражена за вычетом резерва.

3.2. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 г. составила 617 272 тыс. руб., из них перед поставщиками, подрядчиками – 524 507 тыс. руб.

86% задолженности составляет ОАО «Тверьэнергосбыт»; ПАО "МРСК Центра"; АО "АтомЭнергоСбыт".

По урегулированию финансовой ситуации на предприятии ведутся переговоры с основными контрагентами (ПАО "МРСК Центра", АО "АтомЭнергоСбыт) по проведению взаимозачетов.

На предприятии проводилась работа по сокращению дебиторской и кредиторской задолженности путем подписания договоров уступки права требования, соглашения о прекращении обязательств.

По результатам подписания таких договоров МУП «Тверьгорэлектро» уменьшило:

1) кредиторскую задолженность на общую сумму 274 428 тыс. руб.;

2) дебиторскую задолженность на общую сумму 372 428 тыс. руб.

- из них 80 000 тыс. руб. получено на расчетный счет МУП «Тверьгорэлектро».

Все это позволило предприятию своевременно погашать задолженность перед поставщиками и подрядчиками, избежать судебных тяжб и взыскания процентов на сумму долга за период пользования денежными средствами, а также процентов за пользование чужими денежными средствами.

## Динамика дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование	31.03.2018	30.06.2018	30.09.2018	31.12.2018
<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>144 575</b>	<b>149 938</b>	<b>180 505</b>	<b>174 595</b>
в т.ч.покупатели и заказчики	104 267	113 640	153 563	100 813
<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>579 813</b>	<b>517 398</b>	<b>526 995</b>	<b>617 272</b>
в т.ч.поставщики и подрядчики	486 387	439 932	446 199	524 507
По оплате труда	7 770	6 873	6 188	12 918
Внебюджетные фонды	3 430	3 497	3 187	6 685
Налоги и сборы	33 441	21 315	6 788	4 542
прочие	48 785	45 781	64 633	68 620

### 4. Реализация мероприятий по экономии энергоресурсов.

За 2018 год предприятием были осуществлены следующие мероприятия:

- проведение энергообследований;
- установка нового оборудования в трансформаторных подстанциях;
- проведение проверок и обеспечение своевременности и правильности снятия показаний счетчиков;
- ремонт, калибровка счетчиков;
- замена неизолированных проводов на провод СИП в сетях 6-10-0.4кВ;
- замена неизолированных проводов на провод СИП в сетях наружного освещения 0.4кВ;
- оптимизация загрузки электрических сетей за счет строительства линий и подстанций;

### 5. Основные средства предприятия.

5.1. Первоначальная стоимость основных средств, находящихся в хозяйственном ведении

предприятия на 31.12.2018 г., составляет 1 461 886,2 тыс. руб. Начислено амортизации на 31.12.2018 г. – 607 208,7 тыс. руб. Изношенность основных фондов предприятия составляет 41,5 %. За 2018 год поступило основных средств на сумму 115 353,8 тыс. руб., выбыло – 19 839,5 тыс. руб.

22 858 тыс. руб. поступило от собственника – Администрации г. Твери; увеличена первоначальная стоимость объектов основных средств:

- за счет модернизации и реконструкции электрических сетей, электросетевого оборудования и осуществления технологических присоединений;

- приобретения новых объектов;

- неучтенные объекты ОС, выявленные при инвентаризации.

В целях обеспечения полного и достоверного учета, а также регистрации права муниципальной собственности и хозяйственного ведения на недвижимое имущество, находящееся на балансе предприятия, продолжается работа по инвентаризации объектов электросетевого хозяйства МУП «Тверьгорэлектро».

Работы по изготовлению технических планов и кадастровых паспортов на воздушные и кабельные линии 0,4 кВ будут продолжаться в 2019 году.

Сведения по основным средствам (распределительным сетям) указаны в приложении № 6.

5.2. На 31.12.18 г. в аренде на забалансовом учете предприятия числятся земельные участки на сумму 221 020,59 тыс. руб.

#### **6. Социальные показатели.**

№ п/п	Показатель	За 2017 год	За 2018 год	Изменения, %
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	397	398	0,25
1.1.	в т. ч. работников основного производства	340	338	-0,58 %
2.	Фонд оплаты труда всего, тыс. руб.	179 242,01	190 551,36	6,3%
3.	Среднемесячная заработная плата, руб.	35 166,18	38 088,43	8,3%
3.1	в т. ч. работников основного производства	32 437,31	35 158,52	6,1%

#### **7. Выполнение программы развития предприятия.**

В рамках программы развития предприятия проводится модернизация, реконструкция, новое строительство и приобретение линий электропередач, сетей наружного освещения, оборудование подстанций и распределительных пунктов.

Из запланированных мероприятий инвестиционной программы на 2018 год, в размере

42 726,9 тыс. руб., предприятием выполнены:

Реконструкция кабельной линии 6 кВ РП 24 - ТП 147

Реконструкция КТП-817 (смета 1)

Монтаж КЛ 6 кВ ПС 27 - РП 5

Реконструкция ВЛ 0,4 кВ от ТП 188 (смета 2)

Реконструкция ВЛ 0,4 кВ от ТП 662(смета 3)

Реконструкция ВЛ 0,4 кВ от ТП 315 (смета 4)

Реконструкция ТП 199 (смета 5)

Реконструкция электроснабжения КНС 21:

Монтаж КЛ 6 кВ "ТП 569 - КНС 21"

Установка ячейки 6 кВ в ТП 569 (смета 6)

Реконструкция электроснабжения Заволжского района г. Твери в Затверечье:

Монтаж КЛ 6 кВ "ПС Затверецкая ф.08 - ТП 766"

Установка ячейки 6 кВ в ТП 766 (смета 6)

Реконструкция электроснабжения Московского района г. Твери в пос. Никифоровское:

Монтаж КВЛ 6 кВ "ТП 725 - НТП"

Строительство НТП взамен ТП 662 (смета 1)

Установка ячейки 6 кВ в ТП 725 (смета 6)

#### **8. Распределение прибыли.**

За 2018 год предприятием получена чистая прибыль в размере 47 099,6 тыс. руб.

В тарифе на передачу электроэнергии в 2018 году заложено получение чистой прибыли на:

-исполнение инвестиционной программы в размере 34 776,8 тыс. руб.;

-капитальные вложения по выпадающим расходам на технологическое присоединение до 15 кВт в размере 1 911,5 тыс. руб.

Распределение прибыли в размере 10 411,3 тыс. руб. и использование прибыли представлено в таблице:

Наименование	направлено за отчетный период
Фонд производственного развития	3 123,4
Фонд материального поощрения и социального развития	1 561,7
Резервный фонд	520,6
Отчисления собственнику	5 205,6
Итого	<b>10 411,3</b>

## 9. Прочие доходы и расходы.

9.1. В составе прочих доходов на общую сумму 244 602,7 тыс. руб. основные позиции составляют:

доходы от реализации права требования	98 495 424,38
доходы прошлых лет	96 548 951,30
оприходовано вторсырье	108 879,40
% за пользование денежными средствами	1 775 430,14
списание кредиторской задолженности	324 391,66
госпошлина	79 581,51
Прочая реализация	83 528,94
возмещение вреда по суду	24 710,00
ОС, выявленные	575 781,78
восстановлена дебиторская задолженность	44 800 684,60
прочие внереализ. доходы	217 867,67
страховое возмещение	306 992,53
Проценты на остаток средств на р/сч	900 103,91
Пени , штрафы, неустойки	360 344,62

9.2. В составе прочих расходов на общую сумму 247 500,1 тыс. руб. основные позиции составляют:

Резерв на отпуск	11 401 216,77
возмещение вреда по суду	12 000,00
расходы от реализации права требования	98 495 424,38
налоги	62 245,29
реализ. прочего имущества	88 791,40
госпошлина	828 245,00
Пени, штрафы, неустойки	48 525 665,28
Расходы прошлых лет	24 052 910,99
Прочие внереализ. расходы	83 260,57
расходы по уплате страховых взносов в фонды	7 526,59
услуги банка	939 273,68
расходы, не принимаемые для расчета налога на прибыль	386 122,72
штраф ИФНС №10	125,00
резервы по сомнительным долгам	62 572 167,99
списание ОС	0,26
спецодежда	45 126,59

Увеличение прочих расходов произошло за счет создания резервов на оплату отпуска, которые предприятие обязано создавать в бухгалтерском учете согласно п.3 ПБУ 8/2010. Резерв отражает обязательства перед работниками по оплате отпуска на отчетную дату. В связи с тем,

что МУП «Тверьгорэлектро» предоставляет участникам не только годовую, но и квартальную отчетность, резервы создаются на последнее число каждого квартала

#### **10. Физические показатели.**

Основные показатели деятельности транспортировки электроэнергии, учета и контроля:

Объем оказанных услуг по передаче электроэнергии составляет 720 474 882 кВтч;

Потери электроэнергии составили 133 526 332 кВтч .

Произведено снятия показаний приборов учета в точках приема в сеть МУП «Тверьгорэлектро» и точках отпуска смежным сетевым организациям – 1 961 шт.

Обработано заявок на подключение и отключение объектов энергосбережения (физические и юридические лица) -365 шт.

Отключено объектов энергоснабжения в связи с бездоговорным электропотреблением (юридические лица) – 37 шт.

Отработаны заявки АО «ТверьАтомЭнергоСбыт» на ввод ограничения режима электропотребления (юридические и физические лица) – 1261 шт.

Отработаны заявки АО «ТверьАтомЭнергоСбыт» на возобновление режима электропотребления (юридические лица) –1052 шт.

Оформлено и проверено Приложений к договорам энергоснабжения-2 237 шт.

Отработаны уведомления ОП «ТверьАтомЭнергосбыт» АО ТверьАтомЭнергосбыт» о включении/исключении точки поставки -724 шт.

Отработаны, заведены новые точки поставки, в связи с принятием новых сетей- 39шт.

Зафиксирован полезный отпуск:

- по актам б/учетного потребления (физ. лица) – 11 шт. – 15 188 кВт\*ч;
- по актам б/договорного потребления (физ. лица) – 14 шт. – 225 589 кВт\*ч.
- по актам б/учетного потребления (юр. лица) – 10 шт. – 2 714 414 кВт\*ч.
- по актам б/договорного потребления (юр. лица) –120 шт. – 832 330 кВт\*ч.

Количество пройденных потребителей (физ. лица) с целью снятия контрольных показаний приборов учета – 23 022 шт.

Количество пройденных потребителей (юр. лица) с целью снятия контрольных показаний приборов учета – 1 416 шт.

Произведено инструментальных проверок узлов учета электрической энергии (юр. лица) – 5 657 шт., недопуск-461 шт.

Произведено инструментальных проверок узлов учета электрической энергии (физ. лица) –5 089 шт.

Произведен осмотр приборов учета электрической энергии (юр. лица)- 380 шт.

Выдано предписаний на приведение в соответствие узлов учета:



- физ. лица –2540 шт.,
- юр. лица – 699 шт.

Основные показатели деятельности технологического присоединения:

Подано заявок на увеличение мощности: физ.лица-594 шт., юридические лица- 409 шт.;

Отозвано заявок- 140 шт.

Выдано тех. условий – 914 шт.

Заключено договоров – 794 шт. на сумму 15 903,46 тыс. руб.

Поступление жалоб от заявителей - 2 шт.(Все жалобы рассмотрены, претензий к МУП «Тверьгорэлектро» у заявителей нет.).

### **11. Основные показатели деятельности предприятия:**

Оперативно-диспетчерской службы:

За 2018 год оперативно-диспетчерская служба обеспечивала требуемый режим работы электрооборудования, электрических сетей, проводила необходимые переключения по заявкам при выводе в ремонт оборудования, обеспечивала электроснабжение потребителей во всех существующих режимах работы электросетей.

Устранено аварийных отключений в сетях (6-10кВ) -281шт. (в т. ч. с повреждением оборудования предприятия-248 шт.);

Ликвидировано технологических нарушений в сетях 0,4 кВ- 2269 шт.

Выполнено заявок по выводу в ремонт оборудования: (6-10кВ)-703.

Выполнение заявок от потребителей в сетях 0,4кВ- 191.

Произведены замеры нагрузок (6-10кВ)- 6 688., (0,4 кВ)-746 шт.

Причинами технологических нарушений в работе электроустановок явились:

- повреждения кабельных линий электропередачи сторонними организациями при проведении земляных работ с нарушением правил ;

- повреждение воздушных ЛЭП грузоподъемными механизмами, падением снега с крыш, падением веток (деревьев) на провода;

- диэлектрический пробой, в следствии естественного старения изоляции.

В 2018 г. нарушений ТБ, аварий и отказов в работе по вине персонала предприятия не было. В целях предупреждения аварийных отключений предприятия и организации, на территории которых проходят высоковольтные кабели, своевременно уведомлялись о запрещении производства земляных работ без вызова представителя МУП «Тверьгорэлектро».

Материально-технического снабжения:

В течении 2018 года было проведено 250 закупочные процедуры и размещенные на официальном сайте. По результатам проведенных процедур были заключены договора, в т.ч:

- Договоров поставки на общую сумму 44 030,01 тыс. руб.,
- Договоров подряда на общую сумму 163 104,8 тыс. руб.
- Договора поставки бензина, дизельного топлива – 10 672,01 тыс. руб.
- Договора оказания услуг на сумму 25 950,02 тыс. руб.

В том числе заключено договоров по результатам проведения закупки у субъектов малого предпринимательства на сумму 9 026,99 тыс.руб.

Кадровой работы :

В 2018 году принято на работу 49 человека, в том числе 3 человека по срочному трудовому договору. Из них: ИТР и специалистов-20 чел., рабочих-29 чел.

Уволено-43 человека, из них:

По собственному желанию- 38 чел.;

По соглашению сторон – 1 чел.;

По истечении срока договора- 1 чел.;

В связи с призывом на военную службу- 2 чел.;

В связи со смертью -1 чел.

На 31.12.2018 года на предприятии работает: женщин- 111 чел. (из них 2 по совместительству); пенсионеров – 80 чел.; имеют инвалидность – 3 чел.

Сокращено 7 штатных единиц. Введено 12,5 штатных единиц.

Прошли обучения на курсах повышения квалификации- 12 работников МУП «Тверьгорэлектро».

Присвоены квалификационные разряды- 39 работникам. Прошли курсы обучения по охране труда и пожарной безопасности - 33 работников предприятия. Прошли обучение и стажировку на производстве и были допущены к самостоятельной работе по занимаемой должности – 15 чел. Получили вторую специальность без отрыва от производства-14 чел. Получают высшее образование (заочное обучение)- 13 чел.

К дисциплинарной ответственности привлечено 4 работника.

На предприятии работает 172 человека, имеющих высшее профессиональное образование, в т.ч. 43 рабочих.

Охрана труда :

В 2018 году на охрану труда, средств индивидуальной защиты, спец. одежду и спец. обувь, медосмотры, специальную оценку условий труда, обучение было израсходовано 6 306,2 тыс. руб.

Несчастные случаи на производстве зафиксированы по вине третьих лиц.

В целях предупреждения проф. заболеваний, несчастных случаев на производстве проводились мероприятия.

## 12. Намечаемые меры по улучшению итогов деятельности предприятия.

1. Обеспечивать бесперебойное снабжение электроэнергией потребителей города.
2. Активизировать работу по снижению дебиторской и кредиторской задолженности.
3. Улучшить контроль и исполнение претензионной и исковой работой по взысканию дебиторской задолженности.
4. Усилить надзор за выполнением действующих норм и правил эксплуатации электрических сетей и оборудования, обеспечивать выполнение правил техники безопасности.
5. Интеграция в электросетевой комплекс МУП «Тверьгорэлектро» выявленных бесхозных объектов электросетевого хозяйства, а также принятых на любых законных основаниях объектов юридических и физических лиц, тем самым увеличивая объемы оказываемых услуг по передаче электрической энергии и повышая качество и надежность электроснабжения потребителей города Твери.
6. Выполнение работ по увеличению объемов дополнительных платных услуг, в частности расширение спектра оказания услуг в сфере телекоммуникационной деятельности МУП «Тверьгорэлектро».
7. Строительство, реконструкция, техническое перевооружение электрических сетей и ввод в работу энергосберегающего оборудования.
8. Реализация мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности объектов в рамках утвержденной программы.

Заместитель директора по экономике

Главный бухгалтер



В.Ю. Гусев

Т.В. Москвина