



ЗАКОНОДАТЕЛЬНАЯ ДУМА ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

27.06.2013 № 1300

г. Томск

Об отчете о деятельности областных
государственных унитарных предприятий
за 2012 год

Рассмотрев доработанный с учетом замечаний отчет о деятельности областных государственных унитарных предприятий за 2012 год, в соответствии со статьей 3 Закона Томской области от 13 апреля 2004 года № 52-ОЗ «Об областных государственных унитарных предприятиях»,

Законодательная Дума Томской области ПОСТАНОВЛЯЕТ:

Утвердить отчет о деятельности областных государственных унитарных предприятий за 2012 год согласно приложению.

Председатель
Законодательной Думы
Томской области

О.В.Козловская

Приложение к постановлению
Законодательной Думы
Томской области
от 27.06.2013 № 1300

1. ИЗМЕНЕНИЕ СТРУКТУРЫ ОБЛАСТНЫХ ГОСУДАРСТВЕННЫХ УНИТАРНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ В ТЕЧЕНИЕ 2012 ГОДА

По состоянию на 01.01.2012 года перечень областных государственных унитарных предприятий представлен 5 ОГУП:

3 ОГУП – предприятия дорожного хозяйства (ДРСУ), расположенные в районах Томской области, обслуживающие территориальные дороги и имеющие областное значение (ОГУП «Первомайское ДРСУ», ОГУП «Кожевниковское ДРСУ», ГУП ТО «Областное ДРСУ»);

1 ОГУП – предприятие, осуществляющее фармацевтическую деятельность (ОГУП «Областной аптечный склад»);

1 ОГУП – предприятие, оказывающее услуги технического учета и технической инвентаризации (ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации»).

В течение 2012 года изменений в составе ОГУП не произошло.

Таким образом, по состоянию на 01.01.2013 года государственный сектор экономики представлен 5 действующими областными государственными унитарными предприятиями, находящимися в ведомственном подчинении 3 исполнительных органов государственной власти Томской области, курирующих их деятельность (Приложение 1).

Структура действующих по состоянию на 01.01.2013 ОГУП представлена на рис.1.

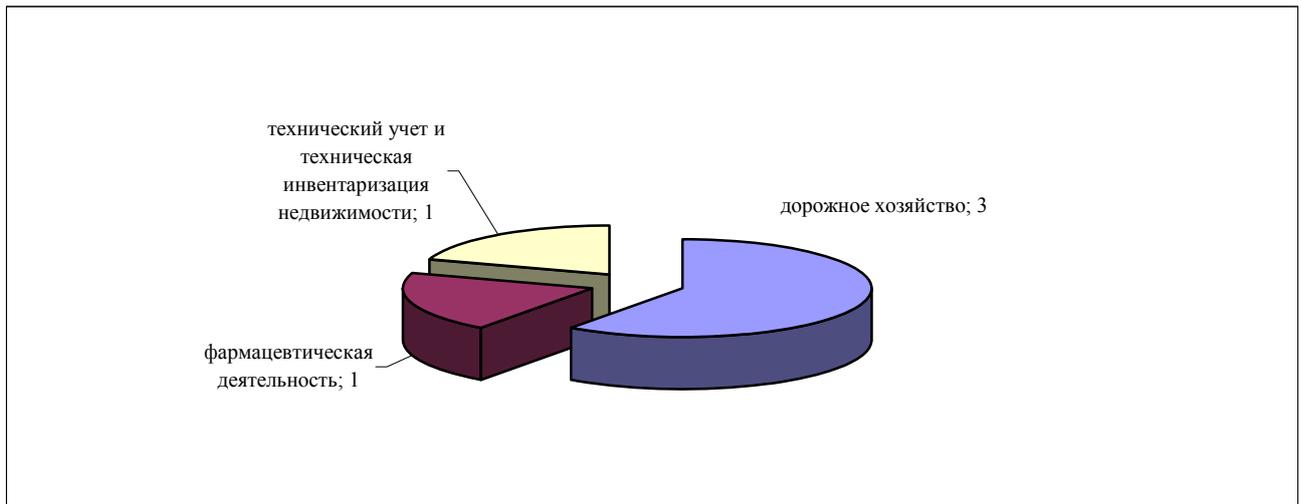


Рис. 1. Структура действующих областных государственных унитарных предприятий на 01.01.2013

2 областных государственных унитарных предприятия имеют филиалы (без образования юридического лица):

4 филиала ГУП ТО «Областное ДРСУ»:

Томский филиал: Томская область, Томский район, с. Нелюбино, ул. Майская, 2а – 1;

Центральный филиал: Томская область, Кривошеинский район, с. Кривошеино, ул. Ленина, 34;

Северный филиал: Томская область, г. Колпашево, ул. Гоголя, 99;

Южный филиал: Томская область, г. Асино, ул. Ленина, 130;

5 филиалов ОГУП «Областной аптечный склад» (3 из которых открыты в 2012 году):

«Губернская аптека» по адресу: г. Томск, пр. Ленина, 54;

«Губернская аптека в с. Первомайское» по адресу: Томская область, Первомайский район, с. Первомайское, ул. Больничная, 3 стр.1;

«Губернская аптека» в Областном перинатальном центре по адресу: г. Томск, ул. И.Черных, 96/1;

«Губернская аптека» в НИИ кардиологии СО РАМН по адресу: г. Томск, ул. Киевская, 111а, стр. 2;

«Губернская аптека» в г. Северске № 1 по адресу: Томская область, ЗАТО Северск, ул. Славского, 16.

3 областных государственных унитарных предприятия являются единственными участниками обществ с ограниченной ответственностью, осуществляющих

деятельность, связанную с производством и реализацией сельскохозяйственной продукции:

ГУП ТО «Областное ДРСУ» - участником ООО «Дорожник» созданного 22.04.2009 (на 01.01.2013 года уставный капитал составляет 10 тыс. руб.);

ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» - участником ООО «Подсобное», созданного 16.09.2005 (на 01.01.2013 года уставный капитал общества составляет – 37 154 тыс. руб.);

ОГУП «Первомайское ДРСУ» - участником ООО «Куяновское», созданного 20.03.2009 (на 01.01.2013 года уставный капитал общества составляет – 2 610 тыс. руб.).

2. СВЕДЕНИЯ О РЕЗУЛЬТАТАХ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЛАСТНЫХ ГОСУДАРСТВЕННЫХ УНИТАРНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ ПО ИТОГАМ РАБОТЫ В 2012 ГОДУ

По состоянию на 01.01.2013 основные показатели финансово-хозяйственной деятельности 5 ОГУП следующие (Приложение 2):

Суммарная выручка от реализации товаров (работ, услуг) (совокупные доходы) 5 действовавших в течение 2012 года областных государственных унитарных предприятий составила 2 072 349 тыс. руб. (на 1,3 % меньше, чем за 2011 год), при плановом значении 2 089 711 тыс. руб. Выполнение плана по выручке составило 99,2 %.

Выручка от продаж, приходящаяся в среднем на одно областное предприятие, за 2012 год составила 414 470 тыс. руб. или 98,7 % к уровню 2011 года (420 058 тыс. руб.).

Сальдированный финансовый результат за 2012 год составил убыток в сумме (- 25 190) тыс. руб. против прибыли 23 762 тыс. руб. за 2011 год.

При этом чистую прибыль, которая составила 19 298 тыс. руб., получили 3 ОГУП: ОГУП «Кожевниковское ДРСУ», ОГУП «Первомайское ДРСУ, и ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации».

Убыток в размере (- 44 488) тыс. руб. получен двумя предприятиями:

ОГУП «Областной аптечный склад» – в размере (- 4 627) тыс. руб., которым по итогам 2011 г. также получен убыток в размере (- 3 712) тыс. руб.;

ГУП ТО «Областное ДРСУ» – в размере (- 39 861) тыс. руб. при запланированном уровне чистой прибыли 31 591 тыс. руб., по итогам 2011 года предприятием получена чистая прибыль в размере 3 009 тыс. руб.

Ухудшение показателей финансово-хозяйственной деятельности ГУП ТО «Областное ДРСУ» в отчетном году обусловлено следующим. Основные показатели утвержденной программы финансово-хозяйственной деятельности предприятия на 2012 не были исполнены: так при сокращении объема выручки от продаж продукции, работ, услуг на 11,3 %, затраты на 1 рубль выручки возросли до 0,98 руб., по плану – 0,97 руб. (при значительном уменьшении по сравнению с запланированным уровнем материальных затрат на 1 рубль выручки от продаж, возросли расходы на оплату труда и прочие организационно-хозяйственные расходы). Кроме того, план по прочим доходам предприятия исполнен лишь на 37,3 %, в основном в связи с тем, что не были получены доходы от реализации основных средств. В отчетном году в рамках исполнения решений Комиссии по повышению эффективности управления областным государственным имуществом от 26.10.2012 руководством ГУП ТО «Областное ДРСУ» была начата работа по составлению плана мероприятий в рамках оптимизации имущественного комплекса предприятия (содержания на балансе техники, оборудования, зданий, сооружений и затрат на их содержание и эксплуатацию). Первый этап работы планируется завершить к 01.06.2013. На момент подготовки настоящего отчета предприятием сформированы основные положения Концепции реформирования участков и филиалов с разграничением функций по содержанию и ремонту объектов, подготовлены предложения по реализации неиспользуемого движимого имущества, частично проведена или начата оценка его рыночной стоимости. Также проводится независимая оценка рыночной стоимости объектов недвижимости в целях сдачи в аренду или отчуждения.

На фоне неисполнения плана по прочим доходам сумма прочих расходов ГУП ТО «Областное ДРСУ» за 2012 год превысила запланированный уровень в 4,3 раза в связи с созданием резервов в общей сумме 83 067 тыс. руб., из них: 26 078 тыс. руб. – по предстоящим расходам на оплату отпусков; 56 989 тыс. руб. – по сомнительным долгам, в том числе: 25 133 тыс. руб. – по долгам 2008 - 2010 гг. (резерв создан за счет нераспределенной прибыли прошлых лет); 31 856 тыс. руб. – резерв по долгам отчетного года отнесен на прочие расходы (по дебитору ООО «Бригантина»). В отчетном году резерв по сомнительным долгам (созданный за счет нераспределенной

прибыли прошлых лет) использован в общей сумме 5 184 тыс. руб. на покрытие безнадежных долгов 6 организаций. В отношении взыскания задолженности с ООО «Бригантина» по информации, представленной руководством ГУП ТО «Областное ДРСУ», предприятием своевременно были предприняты меры по внесудебному, а затем и судебному взысканию. Решением Арбитражного суда Томской области от 21.02.2013 данная задолженность подлежит взысканию с должника в полном объеме. Однако, ООО «Бригантина» была подана апелляционная жалоба, рассмотрение которой назначено на 06.05.2013. Таким образом, если до конца 2013 года (года, следующего за годом создания резерва по сомнительным долгам) задолженность ООО «Бригантина» перед ГУП ТО «Областное ДРСУ» будет погашена, то суммы, поступившие в счет оплаты указанной задолженности, отразятся в доходах областного государственного унитарного предприятия в соответствующем периоде.

Снижение финансового результата ОГУП «Областной аптечный склад» в 2012 году по сравнению с плановым значением связано с увеличением фактических затрат на текущий ремонт здания (по адресу: г. Томск, пр-т Ленина, 54) на 56,6 % (при плане 4 160 тыс. руб. затраты составили 6 516 тыс. руб.). Причинами увеличения расходов по указанной статье стали: необходимость осуществления в ходе ремонта дополнительных скрытых работ; выполнение работ по текущему ремонту складских помещений, направленных на приведение указанных помещений в соответствие отраслевым нормам (установленным Постановлением Правительства Российской Федерации от 31.12.2009 № 1148, приказ Минздравсоцразвития России от 16.05.2011 №397н), с целью получения ОГУП «Областной аптечный склад» лицензии на осуществление деятельности, связанной с оборотом наркотических средств и психотропных веществ, внесенных в Список II и Список III (ОГУП «Областной аптечный склад» является единственным на территории Томской области, имеющим данную лицензию). Кроме того, в связи с открытием новых аптечных пунктов произошло увеличение прочих операционных расходов на 25,3 % (при плане 27 282 тыс. руб. факт составил 34 195 тыс. руб.), расходов на оплату труда и социальные отчисления.

Среднесписочная численность работающих за отчетный год в 5 областных государственных унитарных предприятиях составила 1 617 человек, что ниже уровня 2011 года на 0,6 % (9 чел.). Снижение данного показателя по сравнению с 2011 годом обусловлено в основном сокращением среднесписочной численности работников:

ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации» на 12,1 % (20 человек), ОГУП «Первомайское ДРСУ» на 10,2 % (11 человек), ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» на 8,4 % (7 человек) при одновременном росте показателя: ГУП ТО «Областное ДРСУ» на 2,1 % (25 человек), ОГУП «Областной аптечный склад» на 6,3 % (4 человека).

Среднемесячная заработная плата работников составила 23 698 руб., что на 7,4 % выше значения показателя оплаты по итогам работы ОГУП в 2011 году (фактический размер среднемесячной заработной платы работников всех областных предприятий за 2011 год составил 22 061 руб.).

Среднемесячная заработная плата руководителей ОГУП составила 75 176 руб., что на 6,7 % ниже уровня оплаты за 2011 год. Снижение уровня данного показателя связано со значительным снижением уровня среднемесячной заработной платы руководителей ОГУП дорожного хозяйства: ГУП ТО «Областное ДРСУ» – на 21,1 %, ОГУП «Первомайское ДРСУ» – на 21,3 %, ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» – на 5,7 %; среднемесячная заработная плата руководителей двух предприятий в отчетном году возросла: ОГУП «Областной аптечный склад» – на 26,3 %, ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации» – на 10,9 %,

Первоначальная стоимость основных средств, закрепленных на праве хозяйственного ведения за ОГУП по состоянию на 01.01.2013 г. (согласно представленным документам) возросла на 6,6 % (или на 80 802 тыс. руб.) по сравнению с данным показателем на 01.01.2012 г. и составила 1 299 167 тыс. руб., остаточная стоимость сократилась на 4,0 % (или на 26 550 тыс. руб.) и составила по состоянию на 01.01.2013 года 640 307 тыс. руб.

Стоимость (первоначальная) выбывшего в 2012 году имущества составила 8 312 тыс. руб., в том числе: реализовано основных средств – 1 020 тыс. руб.; изъято в Казну Томской области в связи с отказом предприятий от права хозяйственного ведения на имущество – 3 548 тыс. руб.; списано в связи с износом и вынужденным забоем скота – 3 561 тыс. руб., недостача, выявленная в результате инвентаризации – 183 тыс. руб.

Общее поступление основных средств в ОГУП за 2012 год составило 89 114 тыс. руб., в том числе:

приобретено за счет собственных инвестиций предприятий (источник приобретения – амортизационные отчисления и прибыль) – 71 531 тыс. руб., что

составляет 78,9 % от суммы амортизации, начисленной предприятиями за 2012 год в размере 90 705 тыс. руб., и 93,6 % от общей суммы собственных средств, вложенных предприятиями в основной капитал за 2011 год (76 383 тыс. руб.);

животные на выращивании и откорме, переведенные в основное стадо (ГУП ТО «Областное ДРСУ») – 407 тыс. руб.;

приобретено за счет привлеченных (кредитных) средств (ГУП ТО «Областное ДРСУ») – 14 918 тыс. руб.;

из Казны Томской области в хозяйственное ведение двух предприятий передано имущество общей первоначальной стоимостью 2 258 тыс. руб., в том числе ГУП ТО «Областное ДРСУ» - 2 138 тыс. руб. (автогрейдер ГС – 14.02), ОГУП «Областной аптечный склад» - 120 тыс. руб. (нежилое строение по адресу: г. Томск, ул. Водяная, 88, строение 1).

В части показателей эффективности использования имущества в 2012 году отмечен, как и в 2011 году, опережающий рост поступления основных средств по сравнению с их выбытием. Коэффициент поступления – 6,9 % (2011 год – 6,4 %), коэффициент выбытия – 0,7 % (2011 – 2,5 %), фондоотдача на уровне предыдущего года - 3,2 %.

Основные показатели эффективности использования имущества согласно данным бухгалтерской отчетности приведены в таблице 1.

Таблица № 1

2012 год			
Инвестиции в основной капитал, тыс. руб.	Сумма начисленной за отчетный период амортизации, тыс. руб.	Коэффициент амортизации (общая амортизация/ первоначальная стоимость), %	Фондоотдача (выручка/ остаточная стоимость)
71 531	90 705	50,7	3,2

Коэффициент амортизации (степень износа основных средств, закрепленных за ОГУП) по состоянию на 01.01.2013 г. возрос до 50,7 % против 45,3 % по состоянию на 01.01.2012 г., соответственно, коэффициент годности основных средств, закрепленных за ОГУП, за отчетный год в целом снизился с 54,7 % до 49,3 %.

В составе внеоборотных активов двух предприятий по состоянию на 01.01.2013 числится незавершенное строительство (незаконченные операции) по приобретению, модернизации основных средств) в общей сумме 18 795 тыс. руб., из них: ГУП ТО

«Областное ДРСУ» – 18 268 тыс. руб., ОГУП «Областной аптечный склад» - 527 тыс. руб.

В 2012 году Администрацией Томской области и Департаментом по управлению государственной собственностью Томской области согласованы решения четырех областных государственных унитарных предприятий о совершении крупных сделок, связанных с получением банковских гарантий, кредитов, заключением договоров залога, приобретением имущества, заключением по итогам открытых аукционов в электронной форме контрактов на выполнение работ (услуг):

1) ГУП ТО «Областное ДРСУ»:

приобретение железнодорожного тупика по адресу Томская область, Томский район, Копыловское сельское поселение, 4-й км автодороги д. Михайловка – с. Александровское – п. Итатка, строение 14 рыночной стоимостью 17 600 тыс. руб.;

привлечение кредитных ресурсов в ОАО «Томскпромстройбанк» в общей сумме 54 373 тыс. руб., в том числе 36 778 тыс. руб. в качестве обеспечения заявок на участие в открытых аукционах в электронной форме (кредитных договоров от 18.04.2012 № 2298 на сумму 16 778 тыс. руб. полностью исполнен 09.06.2012);

привлечение средств в ОАО «Томскпромстройбанк» в форме овердрафтного кредита в сумме 50 000 тыс. руб. в рамках осуществления текущей деятельности;

заключение по результатам открытых аукционов в электронной форме, в том числе как единственным поставщиком, контрактов на выполнение работ (услуг) по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, ремонту и содержанию областных автомобильных дорог общего пользования и сооружений на них с максимальной суммой по одной крупной сделке 3 000 000 тыс. руб.;

получение беззалоговых кредитов, займов банков или иных кредитных организаций для обеспечения заявки на участие в открытом аукционе в электронной форме с максимальной суммой по одной крупной сделке 150 000 тыс. руб.;

получение беззалоговых банковских гарантий, выданных банком или иной кредитной организацией, для обеспечения исполнения государственных (муниципальных) контрактов, заключенных по результатам открытых аукционов в электронной форме с максимальной суммой по одной сделке 900 000 тыс. руб.

2) ОГУП «Первомайское ДРСУ» – заключение договоров поручительства с ОАО «Россельхозбанк» в качестве обеспечения обязательств по возврату кредитных средств, привлекаемых ООО «Куяновское» на общую сумму 24 980 тыс. руб.;

3) ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» – заключение договоров поручительства с ОАО «Россельхозбанк» в качестве обеспечения обязательств по возврату кредита, привлекаемого ООО «Подсобное» на сумму 26 820 тыс. руб.;

4) ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации» – приобретение помещений общей площадью 182,1 кв. м. рыночной стоимостью 10 938 тыс. руб. по адресу: г. Томск, ул. Никитина, д. 37а и двух легковых автомобилей общей стоимостью 2 734 тыс. руб.;

Кроме того, Департаментом по управлению государственной собственностью Томской области согласованы решения ГУП ТО «Областное ДРСУ»:

о совершении сделки общей стоимостью (с учетом НДС) 580,9 тыс. руб., в совершении которой имелась заинтересованность директора предприятия А.К. Михельсона, связанной с заключением по итогам открытого запроса предложений договора на проведение аудита кадровых ресурсов и анализа мотивации сотрудников предприятия с ООО «Томскинфодор», в состав учредителей которого входит В.В. Михельсон, с долей участия 42,5 %;

о предоставлении ОАО «Региональное ипотечное агентство Томской области» займа в сумме 4 999 тыс. руб. на срок до 26.05.2013 под 12,5 % годовых на покрытие кассового разрыва;

о предоставлении беспроцентных займов четырем сотрудника предприятия на общую сумму 530 тыс. руб.

Сумма части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, перечисленная ОГУП в доход областного бюджета в период с 01.01.2012 по 31.12.2012, составила 4 207 тыс. руб. (*Приложение 3*), что на 7,5 % ниже данного показателя за 2011 год (4 547 тыс. руб.).

Снижение размера части прибыли ОГУП, перечисленной в областной бюджет в течение 2012 года по сравнению с 2011 годом, обусловлено ухудшением результатов финансово-хозяйственной деятельности ОГУП в 2011 году по сравнению с 2010 годом (сальдированный результат за 2011 год составила прибыль 23 762 тыс. руб.; за 2010 год – прибыль (по ОГУП, осуществлявшим финансово-хозяйственную деятельность в течение 2010 года - 55 598 тыс. руб.). Сумма части прибыли, начисленная к перечислению в областной бюджет по формам расчёта ОГУП за 2011 год, в 1,96 раз меньше уровня прибыли, начисленной к перечислению в областной бюджет по итогам 2010 года. Переходящая на 2011 год часть прибыли, начисленная

за 4 квартал 2010 года, составляет 2 874 тыс. рублей (уплачена в 2011 году). Переходящая на 2012 год часть прибыли, начисленная за 4 квартал 2011 года, составляет 1 716 тыс. рублей (уплачена в 2012 году).

Исполнение областного бюджета по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий Томской области, за 2012 год составило 4 207 тыс. руб. или 58 % к годовому плановому назначению, недополучено 3 047 тыс. руб.:

на 4 498 тыс. руб. меньше предусмотренной суммы направлено в областной бюджет ГУП ТО «Областное ДРСУ» в связи с ухудшением показателей финансово-хозяйственной деятельности ГУП ТО «Областное ДРСУ»;

не поступили в областной бюджет запланированные доходы в сумме 152 тыс. руб. от перечисления части прибыли ОГУП «Областной аптечный склад» в связи с получением убытков по итогам деятельности предприятия за 2011 и 2012 годы

Вместе с тем, в бюджет поступили сверхплановые доходы в общей сумме 1 603 тыс. руб. от трех областных государственных унитарных предприятий (ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации», ОГУП «Первомайское ДРСУ» и ОГУП «Кожевниковское ДРСУ»), в связи с превышением предусмотренных программами финансово-хозяйственной деятельности ОГУП прогнозных показателей по объему выручки от продаж и чистой прибыли.

Кроме того, распоряжением Администрации Томской области от 22.06.2012 № 580-ра признана безнадежной к взысканию и списана задолженность перед областным бюджетом по перечислению части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, ОГУП «Светленское ДРСУ» в сумме 144 тыс. руб.

Всего в течение 2012 года, исходя из фактических результатов финансово-хозяйственной деятельности, в областной бюджет подлежало перечислению предприятиями 4 856 тыс. руб., в том числе: сумма части прибыли, начисленная ОГУП за 4 квартал 2011 года – 1 716 тыс. руб. и сумма части прибыли, начисленная действующими ОГУП за 9 месяцев 2012 года в размере 3 140 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2013 года сальдированная задолженность ОГУП по перечислению в областной бюджет составила 428 тыс. руб., в том числе переплата 3 ОГУП (ОГУП «Областной аптечный склад», ОГУП «ТОЦТИ», ГУП ТО «Областное ДРСУ») в общей сумме 169 тыс. руб., задолженность ОГУП «Первомайское ДРСУ»

по уплате части прибыли в областной бюджет по результатам деятельности за 9 месяцев 2012 года в сумме 597 тыс. руб.

В целом сумма части прибыли, начисленная к перечислению в областной бюджет по формам расчета ОГУП за 2012 год, составила 3 542 тыс. руб., что на 10,6 % выше уровня 2011 года, в том числе за 4 квартал 2012 года – 402 тыс. руб. руб.

По состоянию на 28.03.2013 г. (установленный срок перечисления в бюджет части прибыли по итогам отчетного периода) задолженность имело одно предприятие – ОГУП «Первомайское ДРСУ» в сумме 297 тыс. руб., переплата сложилась по 3 предприятиям в общей сумме 451 тыс. руб., итого сальдированный результат – переплата в общей сумме 154 тыс. руб.

Платежи в бюджет и внебюджетные фонды по налогам и сборам (без учета перечисления части прибыли ОГУП), приходящиеся в среднем на 1 предприятие, в 2012 году составили 81 163 тыс. руб., что на 7,4 % превышает значение показателя за 2011 год (75 586 тыс. руб.).

Исходя из анализа выполнения утвержденных на отчетный год программ финансово-хозяйственной деятельности ОГУП, установлено следующее:

Государственным унитарным предприятием Томской области «Областное ДРСУ» не выполнен план по основным показателям деятельности: план по выручке от продаж продукции, работ, услуг исполнен на 88,7 %; фактические затраты на 1 рубль выручки составили 0,98 руб. при плане 0,97 руб. По итогам 2012 года вместо запланированной чистой прибыли в размере 31 591 тыс. руб. получен убыток в сумме (- 39 861) тыс. руб. Уровень рентабельности продаж при плане 3,3 %, фактически составил 1,9 %. План по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей предприятия, исполнен на 26,5 %;

4 предприятия план по выручке от продаж продукции, работ, услуг в целом перевыполнили на 34,2 % (ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» – на 67,8 %, ОГУП «Первомайское ДРСУ» – на 4,5 %, ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации» – на 46,4 %, ОГУП «Областной аптечный склад» – на 34,6 %). При этом фактические затраты на 1 рубль выручки от продаж снижены по сравнению с планом по двум предприятиям (ОГУП «Первомайское ДРСУ» – при плане 0,94 руб. составили 0,89 руб., ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации» – соответственно 0,90 руб. и 0,86 руб.); фактические затраты на 1 рубль выручки от продаж ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» превышены по сравнению с планом на 1,1 %

и составили 0,95 руб. при плане 0,94 руб. По ОГУП «Областной аптечный склад» данный показатель (по данным бухгалтерской отчетности) превысил на 7,1 % план и составил 1,06 руб.;

объем чистой прибыли, полученной по итогам отчетного года, выше планового показателя по 3 предприятиям: ОГУП «Первомайское ДРСУ» – на 79,3 %, ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации» – на 75,3 %, ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» - на 21,3 %;

фактическая рентабельность продаж выше плановой по ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации» (9,7 % при плане 8,1 %) и по ОГУП «Первомайское ДРСУ» (4,2 % при плане 2,5 %). ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» получена с каждого рубля продаж чистая прибыль в меньшем размере, чем предусмотрено программой финансово-хозяйственной деятельности: 3,9 коп. при плане 5,4 коп. с 1 руб. выручки от реализации;

план по внесению в областной бюджет части прибыли ОГУП, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, перевыполнен ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации» в 3,1 раза, ОГУП «Первомайское ДРСУ» – в 2,9 раза и ОГУП «Кожевниковское ДРСУ» – в 1,8 раза. Выполнение данного показателя ГУП ТО «Областное ДРСУ» составило 26,5 % от планового уровня, ОГУП «Областной аптечный склад» в связи с убыточностью предприятия в течение отчетного года внесения в областной бюджет части прибыли не осуществлялось (при плане 152 тыс. руб.).

3. ПЕРСПЕКТИВЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОГУП

В соответствии уставными видами деятельности, осуществляемыми областными государственными унитарными предприятиями, государственный сектор экономики представлен:

3 действующими областными государственными унитарными предприятиями дорожного хозяйства (ДРСУ), осуществляющими техническое обеспечение жизнедеятельности территории;

2 областными государственными унитарными предприятиями (ОГУП «Областной аптечный склад» и ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации»), осуществляющими деятельность, предусмотренную

федеральными законами исключительно для государственных унитарных предприятий.

Оценка необходимости сохранения в государственной собственности областных государственных унитарных предприятий основана на соответствии их деятельности одному из следующих критериев (Приложение 4):

1) деятельность унитарного предприятия обеспечивает осуществление полномочий органов государственной власти Томской области в соответствии с Федеральным законом от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации», иными законодательными актами Российской Федерации, в том числе в части оказания услуг населению по тарифам, устанавливаемым органами государственной власти;

2) унитарное предприятие участвует в реализации мероприятий отраслевой стратегии Томской области, долгосрочной целевой программы Томской области, ведомственной целевой программы Томской области, утвержденных в соответствии с Законом Томской области от 14.09.2009 № 177-ОЗ «О системе документов стратегического и программно-целевого планирования Томской области»;

3) унитарное предприятие участвует в выполнении государственного заказа по предоставлению гражданам товаров и услуг общественного пользования, по выполнению общественных работ. При этом стоимость указанного государственного контракта составляет не менее 25% от общего размера финансирования данного вида товаров, работ, услуг, предусмотренного в областном бюджете на соответствующий период;

4) осуществляемая унитарным предприятием деятельность в соответствии с законодательством может выполняться только государственным унитарным предприятием.

Результаты оценки предприятий дорожного хозяйства, проведенной по вышеуказанным критериям, свидетельствуют о соответствии деятельности всех предприятий данной отрасли первому критерию, а также положительное значение имеет показатель бюджетной эффективности, рассчитанный как разница между поступлениями в консолидированный бюджет региона (поступления от налогов, сборов и иных обязательных платежей, часть прибыли унитарного предприятия; подлежащая уплате в областной бюджет; иные поступления) и расходами средств

областного бюджета по каждому предприятию. На совместном совещании представителей Администрации Томской области и депутатов Законодательной Думы Томской области, проведенном в ноябре 2012 года, согласована позиция о необходимости разработки отраслевой концепции развития дорожного хозяйства Томской области, в рамках которой должны быть предусмотрены этапы и сроки приватизации предприятий дорожной отрасли.

Анализ деятельности ОГУП «Областной аптечный склад», проведенный исходя из установленных критериев оценки, свидетельствует о том, что предприятие осуществляет деятельность в соответствии с п.п. 1-2 статьи 5 Федерального закона от 08.01.1998 № 3-ФЗ «О наркотических средствах и психотропных веществах», которая может выполняться только государственными унитарными предприятиями и государственными учреждениями.

Данные, полученные в результате анализа деятельности ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации», проведенного по установленным критериям оценки, свидетельствуют о том, что в соответствии с положениями Федерального закона от 24.07.2007 № 221-ФЗ «О государственном кадастре недвижимости» с 01.01.2013 по 01.01.2014 кадастровую деятельность в отношении зданий, сооружений, помещений, объектов незавершенного строительства вправе осуществлять организации по техническому учету и (или) технической инвентаризации, которые до 31.12.2012 имели право осуществлять государственный технический учет и (или) техническую инвентаризацию данных объектов недвижимости. Кроме того, до момента установления Порядка осуществления федеральным органом исполнительной власти (Госстрой) государственного учета жилищного фонда, действует Порядок осуществления государственного учета жилищного фонда, установленный постановлением Правительства РФ от 13.10.1997 № 1301, в соответствии с которым технический учет жилищного фонда возлагается на специализированные государственные и муниципальные организации технической инвентаризации - унитарные предприятия, службы, управления, центры, бюро.

Кроме того, в рамках оценки рассмотрено финансовое состояние вышеуказанных организаций с целью принятия соответствующих управленческих решений. Из результатов которой следует, что в отношении трех областных государственных унитарных предприятий необходимо проведение комплексных мероприятий по повышению эффективности их деятельности.

Приложение 1
к отчету о деятельности
областных государственных
унитарных предприятий за 2012 год

**Перечень областных государственных унитарных предприятий
по состоянию на 01.01.2013**

№	Наименование предприятия	Отраслевой орган государственной власти	Статус
Предприятия дорожного хозяйства			
1	ГУП ТО «Областное ДРСУ»	Департамент транспорта, дорожной деятельности и связи Томской области	действующее
2	ОГУП «Кожевниковское ДРСУ»		действующее
3	ОГУП «Первомайское ДРСУ»		действующее
Прочие виды деятельности			
4	ОГУП «Областной аптечный склад»	Департамент здравоохранения Томской области	действующее
5	ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации»	Департамент по управлению государственной собственностью Томской области	действующее

Приложение 2
к отчету о деятельности
областных государственных
унитарных предприятий за 2012 год

№	Наименование ОГУП	Выручка от реализации, тыс.руб.	Чистая прибыль, тыс. руб.	Стоимость основных средств, тыс.руб.		Среднесписочная численность работающих за отчётный год, чел.	Среднемесячная заработная плата, руб.	
				первоначальная	остаточная		работников	руководителя
ДЕЙСТВУЮЩИЕ ОГУП								
Дорожное хозяйство								
1	ГУП ТО «Областное дорожное ремонтно-строительное управление»	1 429 470	- 39 861	1 080 499	517 081	1 231	23 587	90 322
2	ОГУП «Кожевниковское дорожное ремонтно-строительное управление»	106 656	4 149	83 596	40 704	76	18 791	70 298
3	ОГУП «Первомайское дорожное ремонтно-строительное управление»	109 291	4 629	47 787	15 039	97	17 604	67 738
	Итого по группе:	1 645 417	- 31 083	1 211 882	572 824	1 404	X	X
	<i>в том числе</i>							
	<i>прибыль</i>		8 778					
	<i>убыток</i>		- 39 861					
Прочие								
4	ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации»	109 042	10 520	32 826	22 572	145	31 943	100 521
5	ОГУП «Областной аптечный склад»	317 890	- 4 627	54 459	44 911	68	22 244	47 000
	Итого по группе:	426 932	5 893	87 285	67 483	213	X	X
	<i>в том числе</i>							
	<i>прибыль</i>		10 520					
	<i>убыток</i>		- 4 627					
	ИТОГО ПО ОГУП:	2 072 349	- 25 190	1 299 167	640 307	1 617	23 698	75 176
	<i>в том числе</i>							
	<i>прибыль</i>		19 298					
	<i>убыток</i>		-44 488					

Приложение 3
к отчету о деятельности
областных государственных
унитарных предприятий за 2012 год

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности ОГУП за 2012 год

№	Наименование	Фактически внесено в областной бюджет с 01.01.2012 до 01.01.2013, руб.	Долг (+), переплата (-) на 01.01.2013, руб.	Сумма части прибыли, начисленная к внесению в областной бюджет по формам расчета ОГУП за 2012 год, руб.	В том числе:	Фактически внесено в областной бюджет с 01.01.2013 до 28.03.2013, руб.	Долг (+), переплата (-) на 28.03.2013, руб.
					Сумма части прибыли, начисленная к доплате (+), к вычету (-) по итогам деятельности за IV квартал 2012, руб.		
1	ГУП ТО «Областное ДРСУ»	1 618 542,58	-0,08	1 586 071,45	- 277 137,38	0,00	- 277 136,46
2	ОГУП «Кожевниковское ДРСУ»	537 459,00	0,00	501 980,00	142 010,00	142 010,00	0,00
3	ОГУП «Первомайское ДРСУ»	679 519,00	597 334,40	432 035,00	- 300 540,00	0,00	296 794,40
4	ОГУП «Областной аптечный склад»	0,00	- 161 036,00	5 132,70	5 132,70	0,00	-155 903,30
5	ОГУП «Томский областной центр технической инвентаризации»	1 371 159,60	- 7 988,08	1 016 555,05	832 399,53	842 000,00	-17 588,55
ИТОГО:		4 206 680,18	428 310,24	3 541 774,20	401 864,85	984 010,0	-153 834,91
	<i>В ТОМ ЧИСЛЕ</i>						
	<i>ДОЛГ</i>		597 334,40				
	<i>ПЕРЕПЛАТА</i>		- 169 024,16				

Приложение 4
к отчету о деятельности
областных государственных
унитарных предприятий за 2012 год

Платежи ОГУП по 10% прибыли

Результаты анализа деятельности областных государственных предприятий
в соответствии с критериями для их сохранения в собственности Томской области

№ п/п	Деятельность ОГУП, соответствующая критерию необходимости сохранения в государственной собственности	Бюджетная эффективность деятельности ОГУП	Экономическая эффективность деятельности ОГУП	Вывод
1	ГУП ТО «Областное ДРСУ»			

	<p>Обеспечивает реализацию полномочий органов государственной власти в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения и обеспечения безопасности дорожного движения на них в соответствии с п.п. 11 п.2 ст. 26.3 Федерального закона от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации», п.6 ст.12 Федерального закона от 08.11.2007 № 257-ФЗ «Об автомобильных дорогах и дорожной деятельности в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (на конкурсной основе); участвует в реализации ДЦП «Развитие автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Томской области на 2011-2015 годы» (на конкурсной основе)</p>	<p>Удовлетворительная (чистый доход поступлений в областной бюджет имеет положительное значение)</p>	<p>Убыток – 39 861 тыс.руб. Стоимость чистых активов – 669 023 тыс.руб. Коэффициент общей ликвидности – 1,73 Коэффициент автономии – 0,78</p>	<p>Предприятием по итогам деятельности за 2012 год получен убыток при планируемом значении чистой прибыли 31 591 тыс. руб. Значения показателей стоимости чистых активов, коэффициента общей ликвидности и коэффициента автономии находятся в пределах нормы. Показатель бюджетной эффективности имеет удовлетворительное значение, показатель экономической эффективности – неудовлетворительное значение. Необходимо принятие мер по повышению эффективности деятельности предприятия.</p>
2	ОГУП «Первомайское ДРСУ»			
	<p>Обеспечивает реализацию полномочий органов государственной власти в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения и обеспечения безопасности дорожного движения на них в соответствии с п.п. 11 п.2 ст. 26.3 Федерального закона от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах</p>	<p>Удовлетворительная (чистый доход поступлений в областной бюджет имеет положительное значение)</p>	<p>Чистая прибыль – 4 629 тыс.руб. Стоимость чистых активов – 36 874 тыс. руб. Коэффициент общей</p>	<p>Предприятие по итогам деятельности за 2012 год получило чистую прибыль большую, чем установленное плановое значение (план – 2 582 тыс. руб.). Значения показателей</p>

	<p>организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации», п.6 ст.12 Федерального закона от 08.11.2007 № 257-ФЗ «Об автомобильных дорогах и дорожной деятельности в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (на конкурсной основе); участвует в реализации ДЦП «Развитие автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Томской области на 2011-2015 годы» (на конкурсной основе)</p>		<p>ликвидности – 1,32</p> <p>Коэффициент автономии – 0,38</p>	<p>стоимости чистых активов, коэффициента общей ликвидности находится в пределах нормы.</p> <p>Значение показателя коэффициента автономии ниже нормативного значения.</p> <p>Показатель бюджетной эффективности имеет удовлетворительное значение, показатель экономической эффективности – неудовлетворительное значение.</p> <p>Необходимо принятие мер по повышению эффективности деятельности предприятия (в том числе в связи с низкой долей собственных средств в общей сумме активов предприятия) в целях повышения уровня финансовой устойчивости, снижения уровня зависимости от внешних инвесторов.</p>
3	ОГУП «Кожевниковское ДРСУ»			
	<p>Обеспечивает реализацию полномочий органов государственной власти в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог регионального или межмуниципального значения и обеспечения безопасности дорожного движения на них</p>	<p>Удовлетворительная (чистый доход поступлений в областной бюджет имеет положительное значение)</p>	<p>Чистая прибыль – 4 149 тыс.рублей</p> <p>Стоимость чистых активов – 121 922 тыс.рублей</p>	<p>Предприятие по итогам деятельности за 2012 год получило чистую прибыль большую, чем установленное плановое значение (план – 3 420 тыс. руб.).</p>

	<p>в соответствии с п.п. 11 п.2 ст. 26.3 Федерального закона от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации», п.6 ст.12 Федерального закона от 08.11.2007 № 257-ФЗ «Об автомобильных дорогах и дорожной деятельности в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (на конкурсной основе); участвует в реализации ДЦП «Развитие автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения Томской области на 2011-2015 годы» (на конкурсной основе)</p>		<p>Коэффициент общей ликвидности – 9,62</p> <p>Коэффициент автономии – 0,96</p>	<p>Значения показателей стоимости чистых активов, коэффициента автономии находится в пределах нормы.</p> <p>Значение показателя коэффициента общей ликвидности выше нормативного значения.</p> <p>Показатель бюджетной эффективности имеет удовлетворительное значение, показатель экономической эффективности – неудовлетворительное значение.</p> <p>Необходимо принятие мер по оптимизации активов предприятия (в том числе по причине слишком высокой текущей ликвидности) в целях повышения эффективности использования временно свободных денежных средств и других оборотных активов, улучшения оперативного управления активами.</p>
4	ОГУП «Областной аптечный склад»			
	<p>Осуществляет деятельность в соответствии с п.п. 1-2 статьи 5 Федерального закона от 08.01.1998 № 3-ФЗ «О наркотических средствах и психотропных веществах», которая может выполняться только государственными</p>	<p>Удовлетворительная (чистый доход поступлений в областной бюджет</p>	<p>Убыток – 4 627 тыс.руб.</p> <p>Стоимость чистых</p>	<p>Предприятие по итогам деятельности за 2012 год получило убыток при планируемом значении чистой</p>

	унитарными предприятиями и государственными учреждениями	имеет положительное значение)	<p>активов – 45 066 тыс.руб.</p> <p>Коэффициент общей ликвидности – 0,98</p> <p>Коэффициент автономии – 0,38</p>	<p>прибыли 174 тыс. руб. (в связи с открытием новых аптечных пунктов в рамках плана расширения филиальной сети, а также в связи с перерасходом средств, направленных на осуществление ремонта).</p> <p>Значение показателя стоимости чистых активов находится в пределах нормы.</p> <p>Значения показателей коэффициента общей ликвидности и коэффициента автономии ниже нормативного значения.</p> <p>Показатель бюджетной эффективности имеет удовлетворительное значение, показатель экономической эффективности – неудовлетворительное значение.</p> <p>Необходимо принятие мер по повышению эффективности деятельности предприятия.</p>
5	ОГУП «ТОЦТИ»			
	В соответствии с положениями Федерального закона от 24.07.2007 № 221-ФЗ «О государственном кадастре недвижимости» с 01.01.2013 по 01.01.2014 кадастровую деятельность в отношении зданий, сооружений,	Удовлетворительная (чистый доход поступлений в областной бюджет	Чистая прибыль – 10 520 тыс. руб. Стоимость чистых	Предприятие по итогам деятельности за 2012 год получило чистую большую, чем установленное плановое

<p>помещений, объектов незавершенного строительства вправе осуществлять организации по техническому учету и (или) технической инвентаризации, которые до 31.12.2012 имели право осуществлять государственный технический учет и (или) техническую инвентаризацию данных объектов недвижимости.</p> <p>Кроме того, до момента установления Порядка осуществления федеральным органом исполнительной власти (Госстрой) государственного учета жилищного фонда, действует Порядок осуществления государственного учета жилищного фонда, установленный постановлением Правительства РФ от 13.10.1997 № 1301, в соответствии с которым технический учет жилищного фонда возлагается на специализированные государственные и муниципальные организации технической инвентаризации - унитарные предприятия, службы, управления, центры, бюро.</p>	<p>имеет положительное значение)</p>	<p>активов – 37 864 тыс.рублей</p> <p>Коэффициент общей ликвидности – 1,97</p> <p>Коэффициент автономии – 0,71</p>	<p>значение (план – 6 000 тыс. руб.).</p> <p>Значения показателей стоимости чистых активов, коэффициента общей ликвидности, коэффициента автономии находятся в пределах нормы.</p> <p>Показатели бюджетной и экономической эффективности имеют удовлетворительное значение.</p>
--	--------------------------------------	--	---