Анализ расходов по перевозочным видам деятельности

Расходы по перевозочным видам деятельности

Расходы по перевозочным видам деятельности в отчетном году составили
1 165,9 млрд руб., что выше уровня 2012 года на 1,2 %.

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО ПЕРЕВОЗКАМ В 2012 ГОДУ, МЛРД РУБ.

- Затраты на оплату труда и страховые взн
- Амортизация основных фондов
- Прочие расходы
- Прочие материальные затраты
- Электроэнергия
- Материалы
- Топливо

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ПО ПЕРЕВОЗКАМ В 2013 ГОДУ, МЛРД РУБ.

- Затраты на оплату труда и страховые взн
- Амортизация основных фондов
- Прочие расходы
- Электроэнергия
- Прочие материальные затраты
- Топливо
- Материалы

ДИНАМИКА СТРУКТУРЫ РАСХОДОВ ПО ПЕРЕВОЗКАМ ОАО «РЖД», МЛРД РУБ.

Показатели	2012 Факт	2013 Факт	Изменение факт 2013/ факт 2012	
			млрд руб.	%
Расходы по перевозочным видам деятельности	**1 151,5**	**1 165,90**	**14,40**	**1,2**
Расходы на оплату труда	**366,7**	**385,6**	**18,9**	**5,1**
Отчисления на социальные нужды	**95,7**	**102,90**	**7,20**	**7,6**
Материальные затраты	**391**	**381,7**	**-9,3**	**-2,4**
материалы	86,4	77,70	-8,70	-10,1
топливо	77,4	81,3	3,9	5,1
электроэнергия	106,7	111,9	5,2	4,9
прочие материальные затраты	120,6	110,9	-9,7	-8
Амортизация	**171,3**	**180,9**	**9,6**	**5,6**
Прочие расходы	**126,8**	**114,8**	**-12,1**	**-9,5**

ФАКТОРНЫЙ АНАЛИЗ ИЗМЕНЕНИЯ РАСХОДОВ В 2013 ГОДУ К УРОВНЮ 2012 ГОДА НА 14,4 МЛРД РУБ.

Расходы на оплату труда

Расходы на оплату труда составили 385,6 млрд руб., что выше уровня 2012 года на 5,1 %,
или на 18,9 млрд руб., в том числе за счет:

- роста расходов, зависящих от роста объемов приведенной работы (+0,8 млрд руб.);

- индексации заработной платы в соответствии положениями коллективного договора ОАО «РЖД» на 6,7 % (+24,6 млрд руб.);
- снижения расходов за счет оптимизационных мероприятий, связанных с высвобождением численности, а также использованием режима неполного рабочего времени (-6,6 млрд руб.).

Отчисления на социальные нужды

Отчисления на социальные нужды составили 102,9 млрд руб., что выше уровня 2012 года на 7,5 %, или на 7,2 млрд руб., в том числе за счет:

- установления с 1 января 2014 года дополнительных страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации для отдельных категорий работников (+2,9 млрд руб.);
- роста расходов на оплату труда в связи с ростом объемов приведенной работы, индексацией заработной платы, а также, оптимизационными мерами (+4,3 млрд руб.).

Затраты на топливо

Затраты на топливо составили 81,3 млрд руб., что выше уровня 2012 года на 5,1 %, или 3,9 млрд руб.

Затраты на топливо на тягу поездов возросли на 6,2 % (3,8 млрд руб.) за счет:

- роста объемов перевозок – тоннокилометровой работы брутто в теплотяге на 1,5 %,
(+0,9 млрд руб.);
- роста цены на дизельное топливо с учетом роста акцизов на дизельное топливо в соответствии
с Федеральным законом № 306-ФЗ от 27.11.2010 «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» (+5,8 млрд руб.);
- реализации оптимизационных мер, направленных на снижение потребления топлива (в том числе снижение удельных норм на тягу поездов в теплотяге на 4,2 %), что позволило сократить расходы на 2,9 млрд руб.

Затраты на прочие производственные нужды возросли на 0,4 % (0,1 млрд руб.), в т. ч. за счет:

- роста цены на топливо с учетом роста акцизов на дизельное топливо в соответствии с Федеральным законом № 306-ФЗ от 27.11.2010 «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» (+1,5 млрд руб.);
- сокращения потребления энергоресурсов в рамках оптимизационных мероприятий
(-1,4 млрд руб.).

Затраты на электроэнергию

Затраты на электроэнергию составили 111,9 млрд руб., что выше уровня 2012 года на 4,9 %,
или 5,2 млрд руб.

Затраты на электроэнергию на тягу поездов возросли на 4,5 % (4,1 млрд руб.) за счет:

- роста среднего уровня тарифов на электроэнергию на тягу поездов на 7 %, (+6,4 млрд руб.);
- вместе с тем в связи со снижением объемов перевозок – тоннокилометровой работы брутто
в электротяге на 1,4 % к уровню 2012 года расходы снижены на 1,3 млрд руб;
- снижение удельных норм на тягу поездов в электротяге на 0,9 % также позволило сократить расходы на 0,9 млрд руб.

Затраты на прочие производственные нужды возросли на 7,9 % (+1,1 млрд руб.), что в целом обусловлено ростом тарифов на электроэнергию.

Остальные материальные затраты

Остальные материальные затраты (материалы и прочие материальные затраты) составили
188,5 млрд руб., что ниже уровня 2012 года на 8,9 % или на 18,4 млрд руб.

Изменение расходов
к уровню 2012 года обусловлено следующими факторами:

- ростом расходов за счет роста цен на потребляемую продукцию на 14,1 млрд руб. Вместе с тем проводимая работа по ограничению роста цен на потребляемую продукцию (товары и услуги) позволила получить положительный экономический эффект в размере 8,1 млрд руб.
- реализацией программы оптимизации затрат, в том числе за счет формирования «отложенных» расходов по капитальному ремонту объектов железнодорожной инфраструктуры (в части элементов затрат «материалы» и «прочие материальные затраты») в размере 24,4 млрд руб.

Амортизация

Амортизация за отчетный период к уровню 2012 года возросла на 5,6 % (9,6 млрд руб.). Рост затрат обусловлен как вводом в действие новых основных фондов компании в рамках реализации инвестиционной программы ОАО «РЖД» (+12,8 млрд руб.), так и выбытием и проводимой работой по консервации основных фондов, не задействованных в перевозочном процессе.

Прочие расходы

Прочие расходы составили 114,8 млрд руб., что ниже уровня 2012 года на 9,5 %, или 12,1 млрд руб. Основными факторами, оказавшими влияние на величину прочих расходов к уровню 2012 года, стали:

- рост расходов за счет роста цен на потребляемую продукцию на 8,6 млрд руб.;
- рост расходов на налог на имущество на 8,0 млрд руб. (в том числе 6,8 млрд руб. в связи
с изменением законодательства по отмене льгот по данному налогу в отношении железнодорожной инфраструктуры);
- рост расходов на 4,2 млрд руб. на финансирование программы лизинга современной путевой техники, предназначенной для широкого комплекса работ по ремонту пути с целью обеспечения эффективного функционирования железнодорожной инфраструктуры;
- оптимизационные меры по сокращению расходов на 35,4 млрд руб., (в том числе оптимизация работы с привлеченным парком), а также сокращение административно-управленческих расходов.
- Кроме того на обеспечение безопасности перевозок при подготовке к Олимпийским играм в Сочи (расходы на содержание досмотровых зон и оборудования на объектах транспортной инфраструктуры, железнодорожных вокзалах) в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 18 марта 2013 г. № 232 «О дополнительных мерах по обеспечению безопасности объектов, расположенных в г. Сочи, в связи с проведением XXII Олимпийских зимних игр и XI Паралимпийских зимних игр 2014 года в Сочи» расходы были увеличены
на 2,5 млрд руб.

Капитальный ремонт основных средств

В 2013 году программы капитального ремонта подвижного состава за счет всех источников финансирования выполнены в полном объеме. Отремонтировано 2 160 секций электровозов
и 1 076 секций тепловозов, 992 вагона электропоездов, 652 путевые машины.

Всего за отчетный год оздоровлено почти 10 тыс. км пути, что позволило:

- повысить скорости движения поездов;
- увеличить протяженность главных путей с термоупрочненными рельсами, а также протяженность бесстыкового пути;
- сократить количество дефектных рельсов, лежащих в пути.

В ходе ремонта объектов хозяйства электрификации и электроснабжения в 2013 году произведена замена:

- почти 7,0 тыс. шт. опор контактной сети;
- 495 км изношенного контактного провода;
- 1 386 км высоковольтных проводов автоблокировки и продольного электроснабжения;
- 13,1 тыс. штук высоковольтных опор автоблокировки и продольного электроснабжения;

- 378 тыс. штук высоковольтных изоляторов на контактной сети всех типов.

В хозяйстве автоматики и телемеханики в 2013 году капитально отремонтировано 4 927 км автоблокировки, 2 981 км кабельных линий, заменено 10 447 штук стрелок ЭЦ.

Всего в 2013 году за счет расходов по перевозочным видам деятельности на выполнение работ
по капитальному ремонту основных фондов ОАО «РЖД» было израсходовано более 83,8 млрд руб.