



Україна

КОРОСТИШІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КОРОСТИШІВСЬКОГО РАЙОНУ ЖИТОМИРСЬКОЇ ОБЛАСТІ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
м. Коростишів

Р І Ш Е Н Н Я

11.09.2018

№ 178

Про результати фінансово-господарської діяльності підприємств комунальної власності Коростишівської територіальної громади за I півріччя 2018 року

Заслухавши звіти керівників підприємств комунальної власності територіальної громади міста Коростишева про результати фінансово-господарської діяльності за I півріччя 2018 року та керуючись пп. 3 п.а ч.1 ст. 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Звіти керівників підприємств комунальної власності територіальної громади міста Коростишева «Про результати фінансово-господарської діяльності підприємств комунальної власності територіальної громади міста за I півріччя 2018 року» взяти до відома (додаються).

2. Керівникам міських комунальних підприємств: «Коростишівський комунальник» Кучику В.М., «Водоканал» Снітку В.Г., «Коростишівська комунальна служба» Каленському В.В.:

2.1. Тримати на постійному контролі стан справ щодо фінансово-господарської діяльності підприємств.

2.2. Вживати невідкладних заходів спрямованих на недопущення виникнення заборгованості із виплати заробітної плати та платежів до бюджетів усіх рівнів, зменшення дебіторської та кредиторської заборгованості.

2.3. Спрямовувати роботу на недопущення утворення поточної заборгованості населення за отримані комунальні послуги та вживати дієвих заходів щодо її ліквідації.

2.4. Не допускати підвищення собівартості комунальних послуг за рахунок збільшення адміністративно-господарських витрат.

2.5. Проводити системну та постійну роботу щодо оптимізації витрат, покращення платоспроможності та збільшення рівня рентабельності.

2.6. Вжити заходів щодо збільшення джерел доходу за рахунок більш ефективного використання виробничої бази, обладнання та інших активів, у тому числі невиробничого призначення, без залучення бюджетних коштів.

2.7. Чітко дотримуватися норм і вимог стандартів бухгалтерського обліку та звітності.

2.8. Забезпечити неухильне виконання рішення виконавчого комітету міської ради від 24.07.2018 №136 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю за виконанням фінансових планів підприємств, що належать до комунальної власності у новій редакції» з дотриманням встановлених термінів подання звітності.

2.9. Здійснювати системний контроль за якістю, своєчасністю та повнотою надання послуг населенню міста.

3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на першого заступника міського голови Підкевича Е.В.

Міський голова



І.М.Кохан

Е.В. Підкевич

Інформація про результати фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств Коростишівської міської ради за I-ше півріччя 2018 року

Фінансовий аналіз є необхідною і важливою складовою фінансового менеджменту.

Основна мета фінансового аналізу — дати об'єктивну оцінку фінансового стану, фінансових результатів, ефективності фінансової діяльності підприємства з тим, щоб прийняти ефективні управлінські рішення.

З метою забезпечення належного рівня життєдіяльності на території населених пунктів Коростишівської міської ради діють три комунальні підприємства: КП «Коростишівська комунальна служба», МКП «Водоканал» та КП «Коростишівський комунальник».

Основним видом діяльності **КП «Коростишівська комунальна служба»** є надання послуг з управління багатоквартирними будинками. Підприємство обслуговує 98 будинків, загальною площею 154,2 тис.кв.м, які нараховують 3064 квартири, кількість під'їздів складає 277 шт.

Середньоспискова чисельність працюючих на підприємстві 37 чол., середньомісячна заробітна плата 1-го працюючого становить 4698 грн.

Обсяг наданих послуг, виконаних робіт по КП «Коростишівська комунальна служба» за I-ше півріччя поточного року становить 2,07 млн.грн., з них:

- послуги по управлінню багатоквартирними житловими будинками 1854,1 тис.грн.;
- зрізання дерев 63,8 тис.грн.;
- послуги по перевірці димветканалів 14,0 тис.грн.;
- оренда та сервітут 35,5 тис.грн.;
- послуги по електроенергії гуртожиток вул.Миру, 3 - 22,0 тис.грн.;
- послуги по використанню спільних електричних мереж 22,9 тис.грн.;
- поточний ремонт водовідведення ОСББ «Мальва» 4,0 тис.грн.;
- поточний ремонт кабінету міської ради 4,2 тис.грн.;
- виконання робіт по благоустрою вулиць в м.Коростишеві 23,2 тис.грн.;
- вивіз сміття 11,4 тис.грн.;
- інші послуги 7,4 тис.грн.

Загальний фінансовий результат господарської діяльності за результатами роботи січня-червня 2018 року склав збиток у сумі -74,0 тис.грн.

Дебіторська заборгованість станом на 01.07.2018 становить 913,0 тис.грн. Найбільшу частку дебіторської заборгованості 67,7% складає заборгованість населення за надані послуги по управлінню житловими

будинками у сумі 618,2 тис.грн. (в середньому заборгованість становить 2 місяці).

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає 59,0 тис.грн.

Заборгованість по платежах до бюджету та заробітній платі відсутня.

Протягом I півріччя поточного року КП «Коростишівський комунальник» було сплачено 799,7 тис.грн. податків та зборів.

МКП «Водоканал»

Основним напрямком діяльності МКП «Водоканал» є надання послуг з централізованого водопостачання та водовідведення з очисткою стічних вод населенню, підприємствам та організаціям м. Коростишів.

Станом на 01.07.2018 року МКП «Водоканал» на балансі має :

- 13 артсвердловин, виробничою потужністю 4,4 тис.м³ води на добу, які розміщені в північно-західній частині м. Коростишева і в районі с.Харитонівка з яких працює 8, інші в резерві на других об'єктах.

- водовід 1 –го підйому довжиною 4 км.

- водозабір з станцією знезалізнення та з двома фільтрами, насосною станцією 2-го підйому, станцію знезараження води, трансформаторну станцію.

Протяжність водопровідної мережі складає 56,2 км., в тому числі вуличні мережі 39,2 км., квартальні та дворові 17 км.

Кількість абонентів на 01.07.2018 року - 8231, в тому числі:

- населення -7954,

- підприємства, організації установи - 277.

Каналізаційне господарство підприємства включає:

- очисні споруди, на яких необхідно провести реконструкцію, виготовлено ПКД, тендер не проводиться за відсутності державного фінансування.

- КНС 1,2,3,4,5

- протяжність каналізаційних мереж складає 34 км., в т.ч. вуличних мереж 18,7 км., каналізаційних напірних колекторів 8,6 км. та квартальних і дворових мереж 6,7км.

На балансі підприємства станом на 01.07. 2018 року рахується 9 автомобілів та 2 екскаватори і мотоцикл.

Праця і зарплата

Кількість працюючих на МКП «Водоканал» станом на 01.07.2018 року складає 68 чоловік в т.ч. ІТР і службовці 13чоловік.

За півріччя поточного року нараховано фонду споживання 2551,6 тис.грн.

Станом на 01.07.2018 року заборгованості по заробітній платі та єдиному соціальному внеску відсутня.

Фінансово – господарська діяльність

За результатами роботи I-го півріччя поточного року МКП «Водоканал» отримало збиток в сумі 546,5 тис.грн.

Така ситуація склалася внаслідок росту цін на електроенергію. За період з січня по червень тариф підвищився на 0,39 коп. для підприємства це 40-45 тис.грн. на місяць.

Збільшення ціни на електроенергію не передбачене у тарифі на послуги з водопостачання і водовідведення.

Також, змінилися ставки податків, які враховуються у собівартості послуг, а саме рентні платежі за видобування прісної підземної води та за спеціальне використання прісної підземної води, які також не враховано у розмірі тарифу, оскільки зміни у податковому законодавстві пройшли після затвердження тарифу.

Також, на збитковість підприємства, в значній мірі, вплинуло те, що у січні і лютому 2018 року на рахунку у казначействі були заблоковані кошти, які надійшли на відшкодування пільг та субсидій і анулювання підписаних договорів про відшкодування різниці у ціні на послуги з водопостачання і водовідведення.

Це призвело до несвоєчасної сплати податків і нарахуванню штрафних санкцій:

- за несвоєчасну сплату податку на додану вартість – 313,8 тис.грн.;

- за несвоєчасну сплату інших податків зокрема екологічного, рентних платежів за спец.водокористування та за розробку надр – 29,1 тис. грн.;

Враховуючи вище перераховані причини станом на 01.07.2018 року тариф на послуги відшкодовується лише на 94%.

З 21.03.2018 затверджено тариф на водопостачання та водовідведення, тож станом на 01.07. 2018 року розмір тарифу склав:

- водопостачання з ПДВ – 17,50 грн.
- водовідведення - 13,09 грн.

Станом на 01.07.2018 залишок дебіторської заборгованості склав 136,6 тис.грн.

Кредиторська заборгованість за товари і послуги складає 42,3 тис.грн.

Заборгованість з податків станом на 01.07. поточного року складає 1 млн.295,3 тис.грн.

За I півріччя 2018 року підприємство змушене було перерахувати 569,9 тис.грн. на електронний рахунок ПДВ для реєстрації податкових накладних, які завжди погашалися за рахунок повернення різниці у тарифах.

Аналізуючи фінансово-господарський стан підприємства можна зробити висновок, що основними причинами нестабільного фінансового стану є :

- не повернення різниці у тарифах з державного та місцевого бюджету, яка станом на 01.07.2018 року становить 3425,2 тис.грн.;
- зростання ціни на енергоносії;
- збільшення ставок податків, які входять до складу собівартості наданих послуг;
- зміни у постанові про відшкодування пільг і субсидій, які призвели до нарахування значних штрафних санкцій по податках.

Комунальне підприємство «Коростишівський комунальник» створено на підставі рішення Коростишівської міської ради від 14.06.2006.

КП «Коростишівський комунальник» надає послуги по вивезенню та знешкодженню твердих побутових відходів населенню міста. Підприємство обслуговує 8085 будинків, в тому числі 3898 квартир у багатоповерхівках та 4187 будинків у приватному секторі, укладені договори на вивіз ТПВ від 271 організацій та приватних підприємств та 98 на знешкодження.

Вивіз твердих побутових відходів від населення здійснюється згідно установлених графіків.

Вартість комунальних послуг станом на 01.07.2018 становить:

- вивіз ТПВ з багатоповерхових будинків від населення 15,50грн з людини;
- вивіз ТПВ з приватного сектора від населення 17,40грн з людини;
- знешкодження ТПВ 20,00грн за м³
- вивіз ТПВ та їх знешкодження для населення, споживачам 1 групи становить 77,50грн за 1куб.м та організаціям 77,50грн.

Облікова кількість працюючих на підприємстві станом на 01.07.2018 року становить 65 чоловік, з них:

ІТР 10 чол

Робітники 55 чол.

Фонд заробітної плати штатних працівників за 1 півріччя 2018 року становить 1896тис.грн., середньомісячна заробітна плата по підприємству на 01.07.2018р на 1 працівника склала 5015,87грн, в тому числі :

трактористів 6741грн.;

водіїв контейнеровозів 8100грн.;

робітники по видаленню нечистот вручну 3723грн.;

двірники 3723грн.

За результатами роботи січня-червня 2018 року підприємство отримало прибутки в сумі 5,0 тис.грн.

Аналіз роботи по структурним підрозділам підприємства в цілому: за 1 півріччя 2018 року підприємство отримало:

Дохід 3699 тис.грн.

Витрати 3694 тис.грн.
Прибуток 5 тис.грн.

Ритуальні послуги:

Дохід 168 тис.грн.
Витрати 183 тис. грн.
Збитки 15 тис. грн.

Сан.очистка :

Дохід 1708 тис.грн.
Витрати 1858 тис.грн.
Збитки 150 тис.грн.

Благоустрій:

Дохід 1460 тис.грн.
Витрати 1367 тис.грн.
Прибуток 93 тис.грн.

Інші доходи (амортизаційні відрахування+ металобрухт) 127 тис.грн
Витрати 98 тис.грн (7 тис.грн банківські +%+91 тис.грн штраф.санкції)
Прибуток 29 тис.грн

Оранжерея:

Дохід 73 тис.грн
Витрати 73 тис.грн
Баланс 0 тис.грн

Інші операційні доходи (оренда кімнат)

Дохід 163 тис.грн
Витрати 115 тис.грн (компенсац.ком послуг)
Прибуток 48 тис.грн

Дебіторська заборгованість станом на 30.06.2018 року становить 1715 тис.грн.

В 1 півріччі 2018 року підприємство надало послуг по благоустрою міста 1885,1 тис.грн та отримано із місцевого бюджету по актам за виконані роботи 1404 тис.грн.

Найбільші дебітори:

Міська рада	762,5 тис.грн;
Населення	548,3 тис.грн
ВДВС	7,3 тис.грн.
ВО «Батьківщина»	5,0 тис.грн.
ТОВ «Южтехсервіс»	1,7 тис.грн.
ТОВ «ВолгаБлю»	1,1 тис.грн.
ТОВ «Рітейл Актив»	3,8 тис.грн.

ПрАТ Житомиробленерго 2335 грн та ін.

Кредиторська заборгованість станом на 30.07.2018 року становить 3783 тис.грн.

ПДВ	1998,7 тис.грн;
Екологічний податок	465,4 тис. грн.
Екологічний податок (Штраф)	94,0 тис. грн.
ПДФО	134 тис.грн
70% оренда	265 тис. грн

ФОП Черепанський СБ
ТОВ «Вентус ресурс»

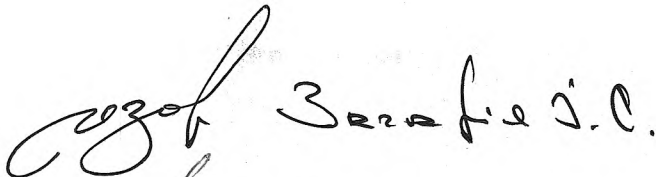
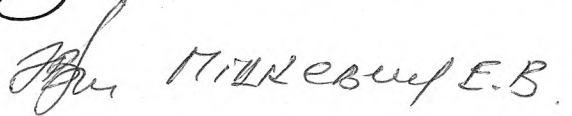
19,5 тис. грн
75,4 тис. грн та інші.

За 1 півріччя 2018 року підприємством було сплачено податків у сумі 1363,8 тис. грн, а саме:

ПДВ 420,2 тис. грн;
ЄСВ 347,0 тис. грн;
Екологічний податок 164,8 тис. грн;
Екологічний (штраф) 127,5 тис. грн;
Військовий збір 31,9 тис. грн;
ПДФО 272,5 тис. грн

Начальник відділу економічного розвитку,
житлово-комунального господарства
та благоустрою міської ради

І.С. Загарія


І.С. Загарія І.С.

І.С. Загарія І.С.