Сімдесят перша Знам’янської міської ради

**сьомого скликання**

**Р І Ш Е Н Н Я**

від 25 квітня 2019 року **№1915**

м. Знам’янка

Про фінансово-господарську

діяльність комунальних

підприємств міста за 2018 рік

Заслухавши та обговоривши інформацію начальника відділу економічного розвитку, промисловості, інфраструктури та торгівлі Кузіної І.П., керівника Знам'янського міжміського комунального підприємства "Бюро технічної інвентаризації" Голової Л.О., керівника комунального підприємства "Знам'янський комбінат комунальних послуг" Чернявського О.М. про стан фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств за підсумками 2018 року, керуючись ст.25 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", міська рада

**В и р і ш и л а:**

1. Інформацію про фінансово-господарську діяльність підприємств комунальної власності міста за 2018 рік взяти до відома (аналітична довідка додається).
2. Керівнику КП «Знам’янський комбінат комунальних послуг» О.Чернявському надати Програму розвитку КП «Знам’янський комбінат комунальнх послуг» в розрізі підрозділів.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійну комісію з питань бюджету та економічного розвиту міста (гол. Н.Данасієнко).

**Міський голова С.Філіпенко**

**Аналітична довідка**

**про фінансово – господарську діяльність підприємств**

**комунальної власності за 2018 рік**

Основним економічним показником підприємства являється його прибутковість. На кінець звітного періоду всі комунальні підприємства міста прибуткові. Прибуток КП "Бюро технічної інвентаризації" за звітний період склав 13 тис.грн., КП "Знам'янський комбінат комунальних послуг" - 278 тис. грн.

В цілому за звітний період комунальними підприємствами міста отримано чистих доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 14344,4 тис. грн. Загальні витрати складають 14713,7 тис.грн.

У розрізі комунальних підприємств фінансово-економічні показники роботи виглядають таким чином:

**Фінансово-економічні показники комунальних підприємств міста за 2018 рік**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування комунального підприємства | Середньооблікова  чисельність чол. | Середньо-місячна заробітна плата, грн. | Прибу  ток +, збиток -, тис.грн. | Кредиторська заборгованість, тис.грн. | Дебіторська заборговані  сть, тис.грн. | Чистий дохід, тис.грн. | Фінансова підтримка | Витрати операцій-ної діяльності тис.грн. |
| 1 | Бюро технічної інвентаризації | 5 | 6829 | +13,0 | 166,4 | 1,0 | 688,4 | - | 675,7 |
| 2 | Знам'янський комбінат комунальних послуг(чисельність на кінець звітного періоду) | 98 | 4783 | +278 | 1446 | 1931 | 13656 | 660 | 14038 |

**Комунальне підприємство "Бюро технічної інвентаризації"**

В цілому за 12 місяців 2018 року комунальним підприємством "Бюро технічної інвентаризації" отримано доходу від надання послуг в сумі 688,4 тис.грн., що на 123 тис. грн. більше ніж за 12 місяців 2017 року (565,4 тис. грн.). Прибуток комунального підприємства за звітний період склав 13,0 тис. грн., що на 5,7 тис. грн. більше ніж за 2017 рік (7,3 тис. грн.).

**Фінансово-економічні показники комунального підприємства за 2018 рік**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування комунального підприємства | Середньооблікова  Чисельніс  ть чол. | Середньо-місячна заробітна плата, грн. | Прибу  ток +, збиток -, тис.грн. | Кредиторська заборгованість, тис.грн. | Дебіторсь  ка заборгова-ність, тис.грн. | Доход від надання послуг, тис.грн. | Фінансова підтримка | Витрати операцій-ної діяльності тис.грн. |
| 1 | Бюро технічної інвентаризації | 5 | 6829 | +13,0 | 166,4 | 1,0 | 688,4 | - | 675,7 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | Один. виміру | 2018 рік | 2017 рік | Відхилення  (+ зростання,  **-** зниження ) |
| Чистий дохід (виручка від реалізації продукції, робіт, послуг) | тис.грн. | 688,4 | 565,4 | +123,0 |
| Інші доходи (проценти банку) | тис.грн. | 0,3 | 2,8 | - 2,5 |
| Витрати | тис.грн. | 675,7 | 560,9 | +114,8 |
| в т. ч. амортизація | тис.грн. | 0,9 | 1,1 | -0,2 |
| оплата праці | тис.грн. | 460,8 | 376,4 | +84,4 |
| нарахування на з/плату | тис.грн. | 101,4 | 82,8 | +18,6 |
| матеріальні витрати | тис.грн. | 47,6 | 45,4 | +2,2 |
| інші операційні витрати в т.ч.: | тис.грн. | 65,0 | 55,2 | +9,8 |
| оренда, ел.енергія, опалення | тис.грн. | 27,5 | 22,6 | +4,9 |
| послуги банку, зв’язку | тис.грн. | 9,9 | 8,6 | +1,3 |
| бланки, канцтовари | тис.грн. | 14,6 | 13,9 | +0,7 |
| інші (відрядження, семінари, списання МБП, обслуговування комп’ютерної техніки, госпвитрати) | тис.грн. | 13,0 | 10,1 | +2,9 |
| Прибуток + , збиток - за рік | тис.грн. | +13,0 | +7,3 | +5,7 |
| Дебіторська заборгованість | тис.грн. | 1,0 | 1,8 | -0,8 |
| Кредиторська заборгованість | тис.грн. | 166,4 | 138,6 | +27,8 |
| Середньомісячна з/плата | грн. | 6829 | 5130 | +1699 |
| Середньооблікова чисельність | чол. | 5 | 5 | 0 |
| Кількість виконаних замовлень | шт. | 789 | 645 | +144 |
| Обсяг нормо-годин | н/год | 9667 | 9381 | +286 |
| Вартість 1 н/години | грн. | 80,16 | 60,27 | +19,89 |

Чистий дохід від реалізації продукції, робіт, послуг збільшився на 123 тис. грн. в порівнянні з минулим роком або на 21,8 %. Витрати підприємства за звітний період збільшилися на 114,8 тис. грн. або на 20,5 % а саме: на 22,4% збільшилися витрати на оплату праці, на 22,5% зросли нарахування на заробітну плату, на 4,8% зросли матеріальні витрати, інші операційні витрати збільшилися на 17,8 %.

У звітному періоді вартість 1 нормо-години збільшилася на 33 % в порівнянні з минулим роком та склала 80,16 грн. Розмір середньомісячної заробітної плати збільшився на 33,1 % і на кінець звітного періоду склав 6829 грн.

**Комунальне підприємство "Знам'янський комбінат комунальних послуг"**

В цілому за 2018 рік комунальним підприємством "Знам'янський комбінат комунальних послуг" отримано чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 13656 тис.грн. На кінець звітного періоду підприємство прибуткове. Прибуток склав 278 тис. грн. Протягом звітного періоду комунальне підприємство отримало фінансову підтримку в розмірі 660 тис.грн., в тому числі 498 тис.грн. з обласного бюджету на облаштування сміттезвалища, 162 тис.грн. з міського бюджету на виготовлення технічних паспортів та придбання засобів малої механізації.

**Фінансово-економічні показники комунального підприємства за 2018 рік**

(тис.грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування | Чистий дохід | Фінансова підтримка | Витрати | Прибуток +,  збиток - | Дебіторська заборгованість | Кредиторська заборгованіс  ть |
| 1 | Знам'янський комбінат комунальних послуг | 13656 | 660 | 14038 | +278 | 1931 | 1446 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | Один. виміру | 2018 рік | 2017 рік | Відхилення  (+ зростання,  **-** зниження ) |
| Чистий дохід (виручка від реалізації продукції, робіт, послуг) | тис.грн. | 13656 | 10768 | +2888 |
| Витрати | тис.грн. | 14038 | 11448 | +2590 |
| в т. ч. амортизація | тис.грн. | 150 | 124 | +26 |
| оплата праці | тис.грн. | 5662 | 4637 | +1025 |
| нарахування на з/плату | тис.грн. | 1225 | 1005 | +220 |
| матеріальні витрати | тис.грн. | 5939 | 3335 | +2604 |
| інші операційні витрати | тис.грн. | 1062 | 2347 | -1285 |
| Прибуток + , збиток - | тис.грн. | +278 | +114 | +164 |
| Дебіторська заборгованість | тис.грн. | 1931 | 1624 | +307 |
| Кредиторська заборгованість | тис.грн. | 1446 | 997 | +449 |
| Середньомісячна з/плата | грн. | 4783 | 3760 | +1023 |
| Фінансова підтримка | тис.грн. | 660 | 794 | -134 |

**Фінансові показники комунального підприємства в розрізі дільниць**

(тис.грн.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Ринок | Ритуал | Друкарня | Комбінат | Всього |
| Всього доходів | 847 | 1598 | 292 | 11579 | 14316 |
| Всього витрат | 978 | 1392 | 358 | 11310 | 14038 |
| Фінансовий результат (+;-) | -131 | +206 | -66 | +269 | +278 |

Аналіз показників, наведених у таблиці, показує, що чистий дохід від реалізації продукції, робіт, послуг за звітний період склав 13656 тис.грн., що на 26,8% більше ніж за відповідний період минулого року. Витрати підприємства за звітний період збільшилися на 2590 тис. грн. або на 22,6 % а саме: на 22,1% збільшилися витрати на оплату праці з нарахуваннями, на 78,1% зросли матеріальні витрати, інші операційні витрати зменшилися на 54,7 %.

Розмір середньомісячної заробітної плати збільшився на 27,2 % і на кінець звітного періоду склав 4783 грн.

Станом на 01.01.2019 року поточна заборгованість по заробітній платі склала 264,7 тис.грн. (термін виплати заробітної плати до 7 числа наступного за звітним).

На кінець звітного періоду дебіторська заборгованість становить 1930,8 тис.грн., кредиторська заборгованість – 1446,2 тис.грн.