



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

Р І Ш Е Н Н Я

04.05.2020

№ 83

Звіт директора комунального підприємства
«Коростишівський комунальник»
Чернявського В.В. про виконання
фінансового плану підприємства за 2019 рік

Заслухавши звіт директора КП «Коростишівський комунальник» Чернявського В.В. «Про виконання фінансового плану підприємства за 2019 рік» та керуючись пп.3 п «а» ст. 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

ВИРІШИВ:

1. Звіт директора КП «Коростишівський комунальник» Чернявського В.В. «Про виконання фінансового плану підприємства за 2019 рік» взяти до відома (додається).
2. КП «Коростишівський комунальник» (Чернявський В.В.):
 - 1) розробити План санації підприємства до відкриття провадження у справі про банкрутство у відповідності до вимог чинного законодавства та подати його на затвердження виконавчого комітету Коростишівської міської ради;
 - 2) тримати на постійному контролі питання погашення податкового боргу та вживати дієвих заходів по його скороченню;
 - 3) провести відповідну роботу з ліквідації дебіторської заборгованості підприємства, для чого посилити контроль за надходженням коштів та активізувати претензійну роботу;
 - 4) забезпечити своєчасність виплати заробітної плати працівникам підприємства.
3. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови згідно з розподілом обов'язків.

Міський голова



I.M. Кохан

С. С. Завальна
А. С. Стоїчук *О. В. Зірко* *І. М. Кохан*

Звіт
директора КП «Коростишівський комунальник» Чернявського В.В.
«Про виконання фінансового плану підприємства за 2019 рік»

Комунальне підприємство «Коростишівський комунальник» є комунальним підприємством, що засноване відповідно до рішення міської ради від 14.06.2006року. (друга сесія п'ятого скликання).

Підприємство надає послуги:

- збирання, вивезення та знешкодження твердих побутових відходів;
- благоустрій міських територій;
- обслуговування мережі вуличного освітлення;
- надання ритуальних послуг;
- оренда приміщень.

За 2019рік підприємство отримало прибуток у сумі 111тис.грн.

Однак, позитивний фінансовий результат не свідчить про фінансову стабільність роботи підприємства і є наслідком особливостей бухгалтерського обліку, тобто облік доходів ведеться по нарахуванню, а не по сплаті.

Облікова кількість штатних працівників на 01.01.2020року становить 62 чоловіка, з них 2 сумісника.

ІТР 9чол

Робітників 53 чоловіка.

Фонд заробітної плати за 2019рік склав 4267,6тис.грн.

Середньомісячна заробітна плата склала 5735,2гривень, в т.ч.

Водії контейнеровозів 12386грн;

Трактористи 8018грн;

Двірники 4598грн;

Вантажники 5439грн

Робітники по благоустрою 4173грн.

Для збирання ТПВ підприємством розміщено 260 контейнерів біля багатоповерхівок, з приватного сектора ТПВ вивозяться тракторами.

Так, підприємство обслуговує 3898 квартир 5847 мешканців у багатоповерхівках та 4207 приватних будинків 8397 мешканця. Також укладено 306 договорів на вивіз та знешкодження з організаціями та Приватними підприємцями та 116 договорів на знешкодження.

За 2019рік було вивезено та знешкоджено 49632,3м3 ТПВ, із них:

від населення 32500,5 м.3;

від організацій 7731,9м3;

знешкодження 9399,9м3(само вивіз)

Вартість послуги по вивезенню та знешкодженню ТПВ станом на 01.01.2020р становить 77,50грн за 1м3 в т.ч. знешкодження 20грн за 1м3. У розрахунку згідно затверджених норм накопичення вартість на 1 людину складає:

з багатоповерхівок 15,50грн;

з приватного сектору 17,40грн.

Технічний парк налічує 14 одиниць рухомого складу, з них:

Сміттевози: ГАЗ 3309 2009р

ГАЗ 3307 2005р

МАЗ 5340 2015р

МАЗ 437121 наданий в оренду з грудня 2019року

Трактора з причепами БЕЛАРУС 892	2009р
МТЗ 82	1987р
Трактор з грейфером на базі ЮМЗ	2007р
Бульдозер ТЗ-171	1999р

Трактор Т-130МГ1 куплений в 2019р.

Трактор БЕЛАРУС 82.1 наданий міською радою в оренду з листопада 2019року .

Техніка зношена на 50%, це є великим недоліком в роботі нашого підприємства, техніка ламається , запчастини дорогі, а деяких неможливо знайти. Так, як їх просто не випускають.

Формування дохідної частини.

Доходи підприємства формуються від реалізації послуг вивезення та захоронення побутових відходів, надання ритуальних послуг, оренда приміщень та фінансування з місцевого бюджету на утримання підрозділів з благоустрою міста.

Послуги надаються чотирьом категоріям споживачів:

- населення благоустроєних будинків;
- населення приватного сектору;
- Установам та організаціям, що фінансуються з бюджету;
- Інші споживачі.

Всього дохід КП «Коростишівський комунальник» за 2019р склав 8710тис.грн, в тому числі:

- 3089,1 тис.грн за надані роботи та послуги;
- 485,8тис.грн за ритуальні послуги;
- 3854,2тис.грн благоустрій міста;
- 267,3тис.грн оренда приміщень;
- 236,4тис.грн безоплатно отримані оборотні активи;
- 780,2тис.грн фінансова допомога з місцевого бюджету.

Формування витратної частини

Фактична собівартість реалізованих робіт, послуг склала 6725,8тис.грн

Операційні витрати підприємства склали:

- на закупку матеріалів - 583,7тис.грн;
- на закупку палива – 982,1тис.грн;
- на послуги електроенергії –504,9тис.грн;
- на оплату праці 3468,2тис.грн;
- на відрахування на соціальні заходи – 707,5тис.грн;
- амортизація основних засобів – 187,7тис.грн;
- послуги сторонніх організацій - 216, тис.грн;
- безоплатно отримані матеріали – 75,5 тис.грн.

Інші операційні витрати -149,2тис.грн

- послуг по оренді комунальні послуги світло, вода, амортизація, прибирання коридору.

Адміністративні витрати склали - 1286,6тис.грн в т.ч. :

- на оплату праці – 799,4тис.грн;
- на відрахування на соціальні заходи – 121тис.грн;
- на службові відрядження – 0,4тис.грн;
- на зв'язок – 3,3тис.грн;
- на електроенергію – 56,3 тис.грн;
- комунальні (послуги вода) – 1,5тис.грн;
- на консультаційні та інформаційні послуги – 35,2 тис.грн;

- земельний податок – 4,0 тис. грн;
- екологічний податок – 201 тис. грн;
- на придбання канцтоварів – 8,9 тис. грн;
- на ремонт адмін. приміщення – 27,8 тис. грн;
- амортизація основних засобів та не матеріальних активів – 18,3 тис. грн;
- банківське обслуговування – 5,7 тис. грн;
- обслуговування РКО – 3,8 тис. грн;

Інші фінансові витрати склали 398,7 тис. грн в т.ч.:

- штраф по сміттєзвалищу 3,8 тис. грн;
- штрафні санкції по ПДВ – 275,3 тис. грн;
- штрафні санкції по екології – 77,9 тис. грн.
- % за користування кредитним лімітом – 23,9 тис. грн.
- Податок на прибуток – 16,9 тис. грн

Дебіторська заборгованість.

Комунальне підприємство «Коростишівський комунальник» за 2019 рік виконало роботи та надало послуг на загальну суму 8207,0 тис. грн в т.ч.

- для населення 3004,6 тис. грн з них ритуальні послуги 485,8 тис. грн та 2518,8 тис. грн вивіз ТПВ (в т.ч. по субсидіях та пільгам – 357 тис. грн.
- для юридичних осіб 5202,4 тис. грн.

За 2019 рік підприємство отримало коштів в сумі 10104 тис. грн в т.ч.

- * від ритуальних послуг - 485,8 тис. грн;
- * від населення 2265,7 тис. грн в т.ч. субсидії, пільги – 357 тис. грн;
- * від організацій – 874,4 тис. грн в т.ч. знешкодження – 150,8 тис. грн
- * Міська рада оплатила роботи по благоустрою 4175,3 тис. грн;
- * зроблено поточний ремонт вуличного освітлення - 337,5 тис. грн;
- * посипка та очистка доріг у зимовий період - 146,6 тис. грн;
- * вивіз сміття з кладовища - 69,9 тис. грн;
- * обслуговування вуличного освітлення - 162,0 тис. грн;
- * вивіз стихійних сміттєзвалищ – 253,2 тис. грн;
- * кошти від оренди приміщень та розміщення реклами – 256 тис. грн;
- * ремонт дороги на кладовищі – 63,8 тис. грн;
- * вивіз вуличного змету – 214,8 тис. грн;
- * кошти на поточний ремонт екскаватора – 429,1 тис. грн;
- * кошти на покупку матеріалів – 20,6 тис. грн
- * розмітка доріг - 7,6 тис. грн
- * благодійна допомога - 11,4 тис. грн
- * оренда трактора 100 тис. грн;
- * покупка трактора 100 тис. грн;
- * кошти із соц. страху 130,3 тис. грн

Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2020 року складає 1901 тис. грн., а саме:

- Розрахунки по соцстрах – 5 тис. грн;
- населення – 804,3;
- організації – 1096,7 тис. грн, в т.ч.
Міська рада 499,5 тис. грн;
Міська рада інші послуги 60,2 тис. грн
ДП «Держлісгосп АПК 1,0 тис. грн
ДП «Держлісгосп» 4,9 тис. грн
ТОВ « Волга Блю» - 1,3 тис. грн;
ТОВ «БС- Альянс» - 3,9 тис. грн;

Коростишівська м/р – 7,0тис.грн (відшкодування ком.послуг);
ТОВ «Петроімпекс» – 3,9тис.грн
КП «Кіровгеологія»УВТО – 13,6тис.грн
ФОП Мельник – 4,6тис.грн
МПШ «Дружба» 3,1тис.грн
ТОВ «Конверс Лінкс» - 7,9тис.грн та інші.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість по КП «Коростишівський комунальник» станом на 01.01.2020р становить 3026,8тис.грн, а саме:

- За товари та послуги – 303тис.грн;
- ПДВ – 1717,9тис.грн;
- Екологічний податок 231,0тис.грн;
- Інші надходження – 24,9тис.грн;
- За розрахунками з оплати праці – 291тис.грн ;
- Податок з доходу фізичних осіб – 428,7 тис.грн.
- ЄСВ – 11,6тис.грн
- військовий збір – 18,7тис.грн.

Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів.

За 2019рік податків та зборів на користь державі сплачено 3348,8 тис.грн., а саме :

- * ПДВ 1343тис.грн;
- * податок на прибуток 19,3тис.грн;
- * Податок на землю –4тис.грн;
- * ПДФО – 510,2тис.грн;
- * військовий збір – 48тис.грн;
- *Екологічний податок –534тис.грн;
- * Інші надходження 163,9тис.грн;
- * ЄСВ – 826,4тис.грн.

Напрямки покращення діяльності

КП «Коростишівський комунальник» працює в кількох напрямках покращення своєї діяльності:

- 1). Проводить активну роботу по укладенню договорів з юридичними особами та суб'єктами малого підприємництва на послуги вивезення та захоронення ТПВ.
- 2). Проводить активну роботу з реалізації в дії договору з населенням багатоповерхових будинків та будинків приватного сектору на надання послуг з вивезення та захоронення побутових відходів.
- 3). Збільшує обсяги поточного ремонту мережі вуличного освітлення.

Але основним напрямком , є перегляд тарифів на послугу перевезення та захоронення ТПВ, оскільки із зростанням витрат на паливо-мастильні матеріали, витрат на сировину і запчастини, збільшення мінімальної заробітної плати діючий тариф не є економічно обґрунтованим і призводить до збитку підприємства. На даний момент підприємство розробляє нові напрямки вивезення ТПВ та переглядає обсяги накопичення ТПВ з метою перегляду тарифів на вивезення і захоронення ТПВ.

Директор
КП «Коростишівський комунальник»



В.В.Чернявський

Гол.бухгалтер



Г.С.Віскушенко