



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ**

**26.05.2020**

**№ 140**

**Про результати фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко» за 2019 рік та за I квартал 2020 року**

На виконання власних повноважень, зазначених у статті 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», керуючись рішенням дев'ятої сесії Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області сьомого скликання від 19.04.2016 «Про застосування контрактної форми трудового договору з керівником підприємства, що перебуває у комунальній власності Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади Полтавської області» (зі змінами), виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області

**ВИРІШИВ:**

1. Звіт директора комунального підприємства «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2019 рік та за I квартал 2020 року взяти до відома (додається).

2. Рекомендувати міському голові продовжити строк дії контракту № 71 від 23.05.2016 з директором комунального підприємства «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області Карацюбою Сергієм Олексійовичем з 01.07.2020 по 30.06.2021.

**Міський голова**

(підписано)

**Д.Г. Биков**

## Звіт

### директора комунального підприємства «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2019 рік та за I квартал 2020 року

#### 1. Інформація про підприємство

Комунальне підприємство «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області (далі – КП «СпецЕко») створене на підставі рішення сорок третьої сесії міської ради п'ятого скликання від 16.12.2009 і набуло статусу юридичної особи з розрахунковим рахунком у банку та печаткою. КП «СпецЕко» здійснює свою діяльність з 1 квітня 2010 року відповідно до Статуту.

Підприємство виконує наступні роботи та послуги:

- санітарне очищення (збирання та захоронення відходів);
- поточне утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства;
- поточний ремонт вулично - дорожньої мережі;
- відлов, стерилізація та утримання безпритульних тварин;
- утримання громадського туалету по вул. Набережна;
- утримання та благоустрій прибережної території;
- з комплексного прибирання житлового фонду.

Додатково підприємство надає послуги з вивезення сміття та поточного (ямкового) ремонту вулично-дорожньої мережі суб'єктам господарювання усіх форм власності.

КП «СпецЕко» є конкурентоспроможним підприємством на ринку надання послуг щодо поводження з відходами, надання послуг по вивезенню відходів з мікрорайонів приватного сектору та надання послуг з санітарного очищення та вивезення сміття суб'єктам господарювання та приватним особам. Для ефективного ведення господарської діяльності і якісного виконання робіт і послуг, підприємство має необхідний потенціал, а саме: машини та устаткування, транспортні засоби, інструменти, прилади, інвентар, будівлі та споруди, земельну ділянку, малоцінні необоротні активи, інвентарну тару.

На балансі КП «СпецЕко» знаходяться: контейнери для сміття, об'єкти благоустрою міста, дороги, смітєвози, прибиральна техніка, асенізаційний автомобіль, верстати і обладнання, полігон побутових відходів, виробнича майстерня, склад, бокси та інше.

У 2019 році для покращення матеріально-технічної бази підприємства, забезпечення чистоти міських територій, екологічної безпеки життєдіяльності населення та захист його від негативного впливу, обумовленого забрудненням навколишнього природного середовища побутовими відходами, за рахунок коштів міського бюджету було придбано:

- смітєвоз порталний – 2 970 000 грн;
- смітєвоз із заднім завантаженням – 2 496 000 грн;
- ранцеві воздуходуви для збору сміття та опалого листя – 111 993 грн;
- біотуалети – 99 995 грн;
- контейнери 240 л – 99 990 грн;

- урни – 100 000 грн;
- багаторічні дерева та кущі на загальну суму 3 441 781 грн;
- установка для знешкодження відходів тваринного походження – 450 000 грн.

За рахунок внесків органів місцевого самоврядування до статутного капіталу суб'єкта господарювання у 2019 році було придбано:

Найменування	Вартість, грн
Човни	120 951
Водний катамаран	79 000
Вантажний автомобіль	285 900
Райдер	197 997
Трактор	630 174
Розкидач піску	168 000
Бензопили	105 021
Навісне обладнання	224 526
Насос високого тиску	23 807
Автостанція	437 100

За власні кошти у 2019 році КП «СпецЕко» було придбано та виконано:

Найменування	Вартість, грн
Будівництво навісу для зварювальних робіт	125 348
Будівництво навісу для вантажних автомобілів, Соборна, 1	351 470
Будівництво навісу для легкових автомобілів	108 507
Улаштування огороження профільного (вул. Набережна, 18)	219 442
Розкидач піску та солі РПС "Шлях-1300"	165 000
Причіп Лідер 810080 пр-бортовий в L2000*1300	22 354
Поршнева безповітряна розміточна машина Pulter 509	130 000
Пилоуловлювач ЗИЛ-900 2,2кВт	19 750
Пилосос садовий LASKI VD 440/25	132 708
Навісне обладнання снігоочисника ДЕМ 124	187 105
Лазерний нівелір GLL 3-80CG+BM1+12V+L-boxx	21 830
Захисна металева конструкція 8,5*6,5	189 744
Верстат токарно-гвинторізний б/в	195 000
Автомобіль Fiat Fiorino Cardo VIN ZFA22500006M4009 для відлову безпритульних тварин	285 900

## 2. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко»

### 2.1. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко» за 2019 рік

Джерелом доходів КП «СпецЕко» на даний час є: плата за послуги по поводженню з побутовими відходами від населення, бюджетних установ та інших споживачів, за договорами підряду за послуги з прибирання

прибудинкових територій та сходових клітин, бюджетні кошти, інші джерела, які не суперечать чинному законодавству України.

Роботи з поточного утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства міста (у тому числі: поточний ремонт вулично-дорожньої мережі, придбання та посадка зелених насаджень, відлов, стерилізація та утримання безпритульних тварин, утримання громадського туалету по вул. Набережна, утримання та обслуговування дільниці прибережної зони) фінансуються виключно за рахунок коштів міського бюджету.

### Основні показники діяльності КП «СпецЕко» за 2018 - 2019 роки

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2018	2019	Темп приросту (зниження), %
1.	Обсяги виробництва	тис. грн	52 022,0	69 171,6	+ 33,0
	Доходи від реалізації	тис. грн	52 022,0	69 171,6	+ 33,0
	Інші операційні доходи	тис. грн	12 592,0	12 872,5	+ 2,2
	<b>Всього доходів</b>	тис. грн	<b>64 614,0</b>	<b>82 044,1</b>	<b>+ 27,0</b>
2.	Матеріальні витрати	тис. грн	14 807,8	20 013,2	+ 35,2
	Витрати на оплату праці	тис. грн	27 907,8	33 281,6	+ 19,3
	Відрахування на соцзаходи	тис. грн	6 139,7	7 278,8	+ 18,5
	Амортизація	тис. грн	7 228,5	8 594,5	+ 18,8
	Інші операційні витрати	тис. грн	7 777,2	12 245,6	+ 57,4
	Податок на прибуток	тис. грн	656,0	586,0	- 10,7
	<b>Всього витрат</b>	тис. грн	<b>64 517,0</b>	<b>81 999,7</b>	<b>+ 27,1</b>
3.	<b>Прибуток (збиток)</b>	тис. грн	<b>+ 97,0</b>	<b>+ 44,4</b>	-
4.	Середньоспискова чисельність штатних працівників	осіб	325	287	- 11,7
5.	Середньомісячна зарплата штатних працівників	грн	9 368,36	10 181,76	+ 8,7
6.	Заборгованість по зарплаті на кінець періоду	тис. грн	-	-	-
7.	Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	2 848,0	3 736,2	+ 31,2
8.	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	45,0	61,9	+ 37,6

Дохід від усієї діяльності за 2019 рік у порівнянні з 2018 роком збільшився на 17 430,1 тис. грн (на 27,0 %) за рахунок розширення видів робіт та наданих підприємством послуг.

Загальні витрати в 2019 році в порівнянні з 2018 роком зросли на 17 482,7 тис. грн (на 27,1%), на зростання витрат вплинули наступні чинники:

- матеріальні витрати збільшилися у порівнянні з 2018 роком на 35,2% за рахунок зростання обсягів виконаних робіт та надання послуг,

збільшення витрат на паливно-мастильні матеріали, запчастини, що пов'язано із придбанням підприємством нових транспортних засобів та зростання ціни на електроенергію;

- витрати на оплату праці в 2019 році збільшились через підвищення посадових окладів та тарифних ставок у зв'язку зі зміною мінімальної заробітної плати. Відповідно зросли і обов'язкові відрахування на заробітну плату працівників;
- зросли витрати на охорону праці на 2,4% за рахунок забезпечення працівників спеціальним одягом, взуттям, засобами індивідуального захисту та приведення основних фондів у відповідність з вимогами нормативно-правових актів з охорони праці.

Зростання середньомісячної заробітної плати штатних працівників до 10 181,76 грн, що становить 8,7 % зумовлено зменшенням середньооблікової чисельності за рахунок оптимізації та зниження витрат на їх утримання.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31.12.2019 складає 3 736,2 тис. грн і у порівнянні зі станом на 31.12.2018 збільшилась на 888,2 тис. грн (на 31,2%), що обумовлено зростанням обсягів виробництва (на 33,0%). Дана дебіторська заборгованість є поточною, оскільки нарахування поточного місяця споживачі послуг сплачують в наступному місяці.

Дебіторська заборгованість населення станом на 31.12.2019 у порівнянні зі станом на 31.12.2018 збільшилась на 580,9 тис. грн (на 37%), юридичних осіб - на 459,6 тис. грн (на 28%).

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2019 є поточною і складає 61,9 тис. грн, що у порівнянні зі станом на 31.12.2018 більше на 16,9 тис. грн (на 37,6%). До складу кредиторської заборгованості входить вартість матеріалів та послуг.

Аналіз виконання фінансового плану за 2019 рік свідчить про наступне:

- загальна сума доходів запланована на рівні 86 840,00 тис. грн, а фактично отримано 82 044,1 тис. грн, що становить 94,5% від запланованої суми;
- загальна сума витрат запланована на рівні 86 399,00 тис. грн, а фактична сума витрат складає 81 999,7 тис. грн, що становить 94,9% від запланованої суми;
- у результаті фінансово-господарської діяльності за 2019 рік фактично отримано прибуток у сумі 44,4 тис. грн, що менше від запланованого прибутку.

## **2.2. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко» за I квартал 2019, 2020 років**

У I кварталі 2019 року у повній собівартості найбільшу питому вагу займають витрати на заробітну плату з відрахуваннями на соціальні заходи – 60,2%, матеріальні витрати (у т. ч. закупівля паливо-мастильних матеріалів і запчастин) – 13,3%.

Дохід від усієї діяльності за I квартал 2020 року в порівнянні з I кварталом 2019 року збільшився на 2 664,0 тис. грн. (на 16,7%) за рахунок розширення

видів робіт та послуг на підприємстві. Інші операційні доходи зросли на 2 020,6 тис. грн (у 4 р.) за рахунок безоплатно отриманих оборотних активів.

Загальні витрати в I кварталі 2020 року в порівнянні з I кварталом 2019 року зросли на 2 705,7 тис. грн (на 16,9%).

Матеріальні витрати збільшилися у порівнянні з I кварталом 2019 року на 8,2% за рахунок збільшення парку транспортних засобів (зростання використання паливо-мастильних матеріалів, закупівлі запчастин).

Витрати на оплату праці в I кварталі 2020 року в порівнянні з I кварталом 2019 року збільшилися на 12,9%, відповідно зросли обов'язкові соціальні відрахування на заробітну плату у зв'язку зі зміною розміру мінімальної заробітної плати і прожиткового мінімуму на державному рівні та збільшенням чисельності робітників.

### Основні показники діяльності КП «СпецЕко» за I квартал 2019-2020 років.

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	I квартал 2019 року	I квартал 2020 року	Темп приросту (зниження), %
1.	Обсяги виробництва	тис. грн	15 383,6	16 027,0	+ 4,2
	Доходи від реалізації	тис. грн	15 383,6	16 027,0	+ 4,2
	Інші операційні доходи	тис. грн	603,6	2 624,2	у 4 р.
	<b>Всього доходів</b>	<b>тис. грн</b>	<b>15 987,2</b>	<b>18 651,2</b>	<b>+ 16,7</b>
2.	Матеріальні витрати	тис. грн	2 301,3	2 489,1	+ 8,2
	Витрати на оплату праці	тис. грн	8 300,2	9 368,8	+ 12,9
	Відрахування на соцзаходи	тис. грн	1 815,5	1 891,1	+ 4,2
	Амортизація	тис. грн	2 981,8	3 949,8	+ 32,5
	Інші операційні витрати	тис. грн	602,0	963,3	+ 60,0
	Податок на прибуток	тис. грн	-	44,4	-
	<b>Всього витрат</b>	<b>тис. грн</b>	<b>16 000,8</b>	<b>18 706,5</b>	<b>+ 16,9</b>
3.	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>- 13,6</b>	<b>- 55,3</b>	<b>-</b>
4.	Середньоспискова чисельність штатних працівників	осіб	281	288	+ 2,5
5.	Середньомісячна зарплата штатних працівників	грн	9 275,40	10 286,35	+ 10,9
6.	Заборгованість по зарплаті на кінець періоду	тис. грн	-	-	-
7.	Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	3 898,2	6 706,8	+ 72,0
8.	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	1 558,4	512,6	- 67,1

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників у I кварталі 2020 року склала 10 286,35 грн та збільшилася у порівнянні з I кварталом 2019 року на 10,9%

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31.03.2020 складала 6 706,8 тис. грн. та збільшилась у порівнянні зі станом на 31.03.2019 на 72,0%. Дана дебіторська заборгованість є поточною, оскільки нарахування поточного місяця споживачі послуг сплачують в наступному місяці.

Дебіторська заборгованість населення станом на 31.03.2020 у порівнянні зі станом на 31.03.2019 збільшилась на 550,7 тис. грн (на 33%), юридичних осіб - на 676,0 тис. грн (на 38%).

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.03.2020 складала 512,6 тис. грн, зменшилася у порівнянні зі станом на 31.03.2019 на 67,1%. До складу кредиторської заборгованості входить вартість матеріалів та послуг.

### **Претензійно-позовна робота**

Протягом 2019 року підприємством подано до суду 47 заяв про стягнення заборгованості на суму 131 240,75 грн. По двох справах відмовлено у видачі судового наказу у зв'язку зі смертю боржника, зміною місця реєстрації, по інших - вимоги задоволені.

Боржниками виконано близько 10 відсотків від загальної кількості судових рішень.

Окрім судового стягнення заборгованості, зі споживачами, які мають прострочену заборгованість, ведеться претензійна робота, укладаються договори реструктуризації заборгованості, вручаються акти-попередження.

### **3. Пропозиції щодо вирішення проблемних питань КП «СпецЕко»**

Вирішення проблем, в основному, залежить від:

- виконання Програм розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою, охорони довкілля, раціонального використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки в обсягах та в терміни, що задовольняють вимогам діючих нормативів та чинного законодавства;
- затвердження економічно обґрунтованих тарифів на послуги по поводженню з побутовими відходами.

Протягом 2019 року за сприяння виконавчого комітету, депутатського корпусу та департаменту ЖКГ були вирішені нагальні питання із санітарного очищення міста (збирання та захоронення відходів), поточного утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства, поточного ремонту вулично - дорожньої мережі.

За 2019 рік виконані наступні роботи з благоустрою міста:

- поточний ремонт доріг – 5 925 м<sup>2</sup>;
- поточний ремонт внутрішньоквартальних проїздів – 7 165 м<sup>2</sup>;
- поточний ремонт тротуарів – 2 541 м<sup>2</sup>;
- відновлення дорожньої розмітки – 3 855 м<sup>2</sup>;
- заготовлення посипального матеріалу – 1 240 т;
- ремонт (залівка) швів – 9 783 п. м;
- встановлення поребриків – 555 шт.;
- встановлення полусфер – 41 шт.

Але, незважаючи на певні тенденції покращення якості поточного утримання об'єктів благоустрою, низка проблем залишилися не вирішеними.

У 2020 році КП «СпецЕко» планує покращити технічний стан основних фондів шляхом закупівлі підмітально - прибирального автомобіля для механізованого прибирання проїжджої частини вулиць.

Для забезпечення стабільної господарської діяльності підприємства виникла необхідність перегляду встановлених тарифів.

Мета подальшої роботи підприємства - спланувати господарську діяльність на поточний рік у відповідності до поставлених завдань, фінансових ресурсів, що отримує підприємство, забезпечення ефективної та безбиткової роботи в умовах постійного збільшення обсягів робіт, забезпечення належного санітарного утримання міських територій та об'єктів благоустрою, отримання прибутку для розвитку підприємства.

**Директор КП «СпецЕко»**

**С.О. Карацуба**