



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ**

**25.05.2021**

**№ 139**

**Про результати фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко» за 2020 рік та за I квартал 2021 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 Кременчуцького району Полтавської області

**ВИРІШИВ:**

1. Звіт директора комунального підприємства «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2020 рік та за I квартал 2021 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 Кременчуцького району Полтавської області Карацубою Сергієм Олексійовичем з 01.07.2021 до 30.06.2022.

**Міський голова**

(підписано)

**Дмитро БИКОВ**

## Звіт

### директора комунального підприємства «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2020 рік та за I квартал 2021 року

#### 1. Інформація про підприємство

Комунальне підприємство «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району 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 такі 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;
- з перевезення пасажирів автомобільним транспортом.

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, дороги, автобуси, сміттевози, прибиральна техніка, асенізаційний автомобіль, верстати і обладнання, полігон побутових відходів, виробнича майстерня, склад, бокси та інше.

У 2020 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 місцевого бюджету було придбано:

- контейнери 1,1 м<sup>3</sup> – 609 150 грн;
- контейнери 7 м<sup>3</sup> – 211 395 грн;
- контейнери 240 л – 99 981 грн;

- урни – 730 288 грн;
- багаторічні дерева та кущі на загальну суму 1 332 215 грн.

За власні кошти у 2020 році КП «СпецЕко» було придбано мотоцикл триколісний вантажний вартістю 130 000 тис. грн, станок вертикально-свердлильний 30 000 тис. грн, бензоінструмент та комплектуючі на суму 249 000 грн, ґрунтофрезу – 16 800 грн, всмоктуючий подрібнювач – 6 640 грн та інше.

З квітня 2020 року підприємству надано право на здійснення перевезень пасажирів на міському автобусному маршруті № 29 «Південний-Низи».

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

### 2.1. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко» за 2020 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 на поточне утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства міста (в тому числі: поточний ремонт вулично-дорожньої мережі, придбання та посадка зелених насаджень, відлов, стерилізація та утримання безпритульних тварин, утримання громадського туалету по вул. Набережній, утримання та обслуговування дільниці прибережної зони) фінансуються виключно за рахунок коштів місцевого бюджету.

### Основні показники діяльності КП «СпецЕко» за 2019 - 2020 роки

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2019р.	2020р.	Темп приросту (зниження), %
1.	Обсяги виробництва	тис. грн	69 171,6	77 423,0	+ 11,9
	Доходи від реалізації	тис. грн	69 171,6	77 423,0	+ 11,9
	Інші операційні доходи	тис. грн	12 872,5	13 740,6	+ 6,7
2.	<b>Всього доходів</b>	тис. грн	<b>82 044,1</b>	<b>91 163,6</b>	<b>+ 11,1</b>
	Матеріальні витрати	тис. грн	20 013,2	21 918,5	+ 9,5
	Витрати на оплату праці	тис. грн	33 281,6	36 173,2	+ 8,7
	Відрахування на соцзаходи	тис. грн	7 278,8	7 063,1	- 3,0
	Амортизація	тис. грн	8 594,5	15 733,0	+ 83,1
	Інші операційні витрати	тис. грн	12 245,6	11 032,4	- 9,9
	Податок на прибуток	тис. грн	586,0	86,2	- 85,3
3.	<b>Всього витрат</b>	тис. грн	<b>81 999,7</b>	<b>92 006,4</b>	<b>+ 12,2</b>
4.	<b>Прибуток (збиток)</b>	тис. грн	<b>+ 44,4</b>	<b>- 842,8</b>	<b>-</b>
5.	Середньоспискова чисельність штатних працівників за останній місяць періоду	осіб	287	296	+ 3,1

6.	Середньомісячна зарплата штатних працівників за останній місяць періоду	грн	10 181,76	10 892,58	+ 7,0
7.	Заборгованість по зарплаті на кінець періоду	тис. грн	-	-	-
8.	Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	3 736,2	4 075,7	+ 9,1
9.	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	61,9	-	-

Дохід від усієї діяльності за 2020 рік у порівнянні з 2019 роком збільшився на 9 119,5 тис. грн (на 11,1%) за рахунок розширення видів робіт та виконаних послуг підприємством.

Загальні витрати в 2020 році в порівнянні з 2019 роком зросли на 10 006,7 тис. грн (на 12,2%), на зростання витрат вплинули наступні чинники:

- матеріальні витрати збільшилися у порівнянні з 2019 роком на 9,5% за рахунок збільшення витрат на паливно-мастильні матеріали, запчастини, що пов'язано із придбанням підприємством нових транспортних засобів (кінець 2019 року) та зростання ціни на електроенергію;

- витрати на оплату праці збільшилися через підвищення посадових окладів та тарифних ставок у зв'язку зі зміною мінімальної заробітної плати;

- зростання амортизаційних витрат за рахунок передачі безоплатних основних засобів на баланс підприємства (внесок до статутного капіталу).

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників зросла до 10 892,58 грн, що становить 7,0% у порівнянні з 2019 роком.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31.12.2020 складає 4 075,7 тис. грн, у порівнянні зі станом на 31.12.2019 збільшилась на 339,5 тис. грн (на 9,1%), так як зростання обсягів виробництва зумовлює зростання дебіторської заборгованості. Дана дебіторська заборгованість являється поточною оскільки нарахування поточного місяця споживачі послуг сплачують в наступному місяці.

Дебіторська заборгованість населення станом на 31.12.2020 (2 306,7 тис. грн) у порівнянні зі станом на 31.12.2019 (2 141,2 тис. грн) збільшилась на 165,5 тис. грн (на 7,7%).

Аналіз виконання фінансового плану за 2020 рік свідчить про наступне:

- загальна сума доходів запланована на рівні 88 720,0 тис. грн, а фактично отримано 91 163,6 тис. грн, що становить 102,8% від запланованої суми;

- загальна сума витрат запланована на рівні 88 571,0 тис. грн, а фактична сума витрат складає 92 006,4 тис. грн, що становить 103,9% від запланованої суми.

## 2.2. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко» за I квартал 2020, 2021 років

У I кварталі 2021 року у повній собівартості найбільшу питому вагу займають витрати на заробітну плату з відрахуваннями на соціальні заходи –

53,8%, матеріальні витрати (у т. ч. закупівля паливо-мастильних матеріалів і запчастин) – 10,6%.

Дохід від усієї діяльності за I квартал 2021 року в порівнянні з I кварталом 2020 року збільшився на 108,7 тис. грн (на 0,6%) за рахунок розширення видів робіт та послуг на підприємстві.

Загальні витрати в I кварталі 2021 року в порівнянні з I кварталом 2020 року зросли на 157,8 тис. грн (на 0,8%).

Витрати на оплату праці в I кварталі 2021 року в порівнянні з I кварталом 2020 року збільшилися на 14,8% у зв'язку зі зміною розміру мінімальної заробітної плати і прожиткового мінімуму на державному рівні та збільшенням чисельності робітників (відділ архітектури і кадастру та інші робітничі професії).

#### Основні показники діяльності КП «СпецЕко» за I квартал 2020-2021 років

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	I квартал 2020 року	I квартал 2021 року	Темп приросту (зниження), %
1.	Обсяги виробництва	тис. грн	16 027,0	16 324,4	+ 1,9
	Доходи від реалізації	тис. грн	16 027,0	16 324,4	+ 1,9
	Інші операційні доходи	тис. грн	396,7	443,7	+ 11,8
	Інші доходи	тис. грн	2227,5	1 991,8	- 10,6
2.	<b>Всього доходів</b>	<b>тис. грн</b>	<b>18 651,2</b>	<b>18 759,9</b>	<b>+ 0,6</b>
	Матеріальні витрати	тис. грн	2 364,1	2 149,0	- 9,1
	Витрати на оплату праці	тис. грн	7874,6	9 040,0	+ 14,8
	Відрахування на соцзаходи	тис. грн	1 891,1	1 810,7	- 4,3
	Амортизація	тис. грн	3 949,8	2 849,0	- 27,9
	Інші витрати	тис. грн	125,0	137,0	+ 9,6
3.	<b>Собівартість реалізованої продукції(товарів, робіт, послуг)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>16 204,6</b>	<b>15 985,7</b>	<b>- 1,4</b>
	Інші операційні витрати	тис. грн	2 457,5	2 853,8	+ 16,1
	Інші витрати	тис. грн	-	22,1	-
	Податок на прибуток	тис. грн	44,4	2,7	- 93,9
4.	<b>Всього витрат</b>	<b>тис. грн</b>	<b>18 706,5</b>	<b>18 864,3</b>	<b>+ 0,8</b>
5.	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>- 55,3</b>	<b>- 104,4</b>	<b>-</b>
6.	Середньоспискова чисельність штатних працівників за останній місяць періоду	осіб	288	315	+ 9,4
7.	Середньомісячна зарплата штатних працівників праці за останній місяць періоду	грн	10 286	10 831	+ 5,3
8.	Заборгованість по зарплаті на кінець періоду	тис. грн	-	-	-
9.	Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	6 706,8	5 515,1	- 17,8

10.	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	512,6	280,4	- 45,3
-----	--	----------	-------	-------	--------

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників у I кварталі 2021 року склала 10 831,00 грн та збільшилася у порівнянні з I кварталом 2020 року на 5,3%.

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31.03.2021 складала 5 515,1 тис. грн, зменшилась у порівнянні зі станом на 31.03.2020 на 17,8%. Дана дебіторська заборгованість являється поточною, оскільки нарахування поточного місяця споживачі послуг сплачують в наступному місяці.

Дебіторська заборгованість населення станом на 31.03.2021 (2 527,3 тис. грн) у порівнянні зі станом на 31.03.2020 (2 216,7 тис. грн) збільшилась на 310,6 тис. грн (на 14%).

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.03.2021 складала 280,4 тис. грн, зменшилась у порівнянні зі станом на 31.03.2020 на 45,3%. У склад кредиторської заборгованості входить вартість матеріалів та послуг.

### 3. Претензійно-позовна робота

Протягом 2020 року КП «СпецЕко» подало до суду 32 заяви про стягнення заборгованості, за судовими рішеннями стягнуто більше 75 000 грн.

Окрім того, у 2020 році тривав судовий процес за позовом мешканця міста до КП «СпецЕко» про визнання протиправними нарахування плати за вивезення побутових відходів та зобов'язання КП «СпецЕко» в подальшому не здійснювати такі нарахування. Суди першої та апеляційної інстанції підтвердили правильність та правомірність нарахування підприємством плати за вивезення відходів та в задоволенні позову відмовили в повному обсязі.

### 4. 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 2020 року за сприяння виконавчого комітету Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області, депутатського корпусу та департаменту житлово-комунального господарства Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області вдалося вирішити нагальні питання по санітарному очищенню міста (збирання та захоронення відходів), поточному утриманню об'єктів благоустрою та зеленого господарства, поточному ремонту вулично - дорожньої мережі.

За 2020 рік виконані наступні роботи з благоустрою міста:

- поточний ремонт доріг – 4 102,05 м<sup>2</sup>;
- поточний ремонт внутрішньоквартальних проїздів – 9 418,81 м<sup>2</sup>;
- поточний ремонт тротуарів – 2 788,79 м<sup>2</sup>;
- відновлення дорожньої розмітки – 2 978,32 м<sup>2</sup>.

Але, незважаючи на певні тенденції покращення якості поточного утримання об'єктів благоустрою, певні проблеми залишилися, а саме:

- фактична оплата послуг по укладеним договорам з управляючими компаніями не відшкодовує реальних витрат по утриманню ділянки з комплексного прибирання, що є однією із основних причин збитковості підприємства;
- для ведення стабільної господарської діяльності у підприємства виникла необхідність зміни тарифів;
- для швидкого реагування та безперебійної роботи механізованої бригади на дорогах і вулицях міста для боротьби з наслідками ожеледиці (нанесення протиожеледних матеріалів) виникла нагальна потреба в придбанні піскорозкидувача;
- КП «СпецЕко» планує покращити технічний стан основних фондів шляхом закупівлі за рахунок бюджетних коштів підмітально-прибирального автомобіля для механізованого прибирання проїжджої частини вулиць; автопідіймача 22-24 м для очищення територій міста та прилеглих сіл від сухостійних та аварійних дерев, для глибокого обрізування тополь та інших робіт.

Мета подальшої роботи підприємства - спланувати господарську діяльність на поточний рік у відповідності до поставлених завдань, фінансових ресурсів, що отримує підприємство, забезпечення ефективної та беззбиткової 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»**

**Сергій КАРАЦЮБА**