Інформація про фінансово-господарську діяльність підприємств, що належать до комунальної власності міської територіальної громади за підсумками 2021 року

Рішенням виконавчого комітету Луцької міської ради від 21.12.2020 № 685-1 «Про затвердження фінансових планів комунальних підприємств міста на 2021 рік» фінансові плани затверджено 18 комунальним підприємствам.

Протягом звітного року робота комунальних підприємств була спрямована на забезпечення усіх жителів Луцької міської територіальної громади належними умовами для повсякденної діяльності та відпочинку.

У 2021 році загальна сума отриманих доходів комунальних підприємств склала 1 745 897,8 тис. грн, що на 19,7 % більше, ніж було заплановано.

Найбільше перевищили планові показники доходів КП «АвтоПаркСервіс» ‒  на 52,3 % за рахунок збільшення кількості наданих послуг фізичним особам та безоплатно отриманих активів, КП «Луцьке підприємство електротранспорту» ‒ на 34,1 % за рахунок збільшення кількості наданих послуг фізичним та юридичним особам, ДКП «Луцьктепло» ‒ на 32,9 % за рахунок зростання тарифів на послуги з постачання теплової енергії, КП «Луцький спецкомбінат КПО» ‒ на 21,6 % у зв'язку із збільшенням обсягів виконаних робіт та наданих послуг та КП «ЛЕП - Луцьксвітло» ‒ на 19,6 % за рахунок збільшення фінансування робіт із бюджету, а також збільшення кількості наданих послуг юридичним особам.

У структурі доходів найбільшу суму фінансової підтримки із бюджету територіальної громади (в тому числі оплата за надані послуги та виконані роботи) у 2021 році отримали: КП «Луцьке підприємство електротранспорту» ‒ 65 500,0 тис. грн, ДКП «Луцьктепло» ‒ 13 389,9 тис. грн,КП «ЛЕП - «Луцьксвітло» ‒ 30 098,0 тис. грн, КП «Луцький зоопарк» ‒  9 552,0 тис. грн,  КП «Парки та сквери м. Луцька» ‒ 12 253,0 тис. грн, КП «Луцький спецкомбінат КПО» ‒ 7 120,0 тис. грн,  ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» ‒ 27 110,0 тис. грн.

Найбільше негативне відхилення фактично отриманих доходів від планової суми відбулось на ЖКП № 3 у зв’язку із зменшенням кількості наданих послуг фізичним особам (протягом року із обслуговування знято 35 будинків загальною площею 51,6 тис. кв. м). У сумарному виразі підприємство недоотримало 5 873,7 тис. грн, що склало 20,7 % від запланованої суми доходів.

Власні доходи від надання послуг (виконання робіт) фізичним та юридичним особам у загальній структурі доходів комунальних підприємств склали 79,0 %, доходи від фінансування робіт та дотації із бюджету громади ‒ 10,0 %, інші доходи ‒ 11,0 %.

Загальна сума витрат господарської діяльності комунальних підприємств у 2021 році склала 1 557 990,6 тис. грн, що на 21,4 % менше, ніж було заплановано.

Найбільше скорочення витрат, порівняно із запланованими, відбулось на ЖКП № 3**‒**на 20,8 %, у зв’язку із скороченням витрат на оплату праці (зменшення премій та скорочення чисельності працівників) та на КП «Їдальня № 26»**‒**на 14,3 % у зв'язку із зменшенням кількості наданих послуг фізичним особам.

Перевищили фактичні витрати над плановими за підсумками звітного року: ДКП «Луцьктепло» ‒ на 41,9 %, за рахунок росту цін на природний газ та відповідно збільшення витрат за статтею «паливо та енергія», КП «Луцький спецкомбінат КПО» ‒ на 18,7 % за рахунок збільшення матеріальних витрат та КП «ЛЕП - Луцьксвітло» ‒ на 17,9 % за рахунок росту витрат на паливо та електроенергію.

У структурі загальних витрат комунальних підприємств міста 86,0 % займає собівартість виконаних робіт (наданих послуг), 8,8 %**‒**інші витрати (курсові різниці, резерв сумнівних боргів, виконання умов колективних договорів та ін.) та 5,2 %**‒**витрати на утримання адміністративного персоналу.

Загальна сума витрат на оплату праціпрацівників комунальнихпідприємств у 2021 році склала 385 381,5 тис. грн, що лише на 81,3 тис. грн більше, ніж було заплановано.

У зв'язку із підвищенням розміру мінімальної заробітної плати, найбільше збільшення витрат на оплату працівників, відбулось на ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» **‒**на 46,2 % та на КП «АвтоПаркСервіс»  **‒**на 40,0 %.

Середньооблікова чисельність штатних працівників усіх комунальних підприємств станом на 31.12.2021 склала 2 539 чол., що на 19,0 чол. менше, ніж у 2020 році (2 558 чол.). У 2021 році найбільша середньомісячна заробітна плата була у працівників КП «Луцьке підприємство електротранспорту» ‒ 15 923,0 грн, КП «Центр туристичної інформації та послуг» ‒ 15 900,0 грн, КП «Луцькреклама» ‒ 14 845,0 грн та КП «Луцькводоканал» ‒ 14 339,0 гривень.

Найменший рівень оплати праці працівників на КП «Їдальня № 26» та ЖКП № 3, розмір середньомісячної зарплати яких у 2021 році становив 8 552,0 грн та 8 981,0 грн відповідно.

Розмір середньомісячної заробітної плати штатних працівників серед усіх комунальних підприємств за підсумками року склав 11 983,0 грн, що на 3 223,0 грн більше, ніж у попередньому році.

За підсумками господарювання у 2021 році 10 комунальних підприємств отримали прибутки, 8 спрацювали збитково. Найгірші фінансові результати отримали:

ДКП «Луцьктепло» ‒ 44 046,1 тис. грн збитків (план ‒ 1 327,3 тис. грн прибутку). На такий фінансовий результат вплинули: сформований резерв сумнівних боргів за надані послуги з централізованого опалення в обсязі 21 271,3 тис. грн, що не було передбачено фінансовим планом підприємства, нарахування підприємству штрафних санкцій у розмірі 29 115,8 тис. грн, в тому числі 27 649,0 тис. грн згідно з Постановою Північно-західного апеляційного суду у справі від 13.01.2021 № 903/360/20 по договору НАК «Нафтогаз України» № 4590/1617-ТЕ-2 (населення);

КП «Парки та сквери м. Луцька» ‒ 1034,7 тис. грн (план – 25,1 тис. грн прибутків) у зв’язку із зменшенням кількості замовлень на виконання робіт із благоустрою від фізичних та юридичних осіб;

ЖКП № 2 – 769,8 тис. грн збитків (план – 5,0 тис. грн прибутків) у зв’язку із відсутністю додаткових договорів на обслуговування та надання послуг, вартість яких складала суттєву частину планових доходів підприємства;

ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» – 691,6 тис. грн збитків (план ‒ 12,1 тис. грн прибутків) за рахунок зменшення доходів від фінансування робіт із бюджету міста.

При запланованих 35 065,2 тис. грн, фактичні збитки КП «Луцьке підприємство електротранспорту»  склали ‒  3 537,0 тис. грн. Значне зниження рівня збитковості підприємства пов’язано в основному із зменшенням витрат на оплату праці та збільшенням кількості наданих послуг фізичним та юридичним особам.

Розмір дебіторської заборгованості на балансі усіх комунальних підприємств зріс із початку року на 45 826,2 тис. грн або на 14,5 %, сума власних фінансових зобов'язань зменшилась на 20 067,7 тис. грн або на 2,4 %.

Найбільші суми дебіторської заборгованості обліковуються на ДКП «Луцьктепло» ‒ 256 994,0 тис. грн (ріст з початку року на 34 018,0 тис. грн) та КП «Луцькводоканал» ‒ 72 530,0 тис. грн (ріст з початку року на 7 024,0 тис. грн). Також, значною на кінець року була заборгованість фізичних та юридичних осіб за надані послуги перед ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» ‒ 15 859,0 тис. грн (з початку року зросла на 6 422,0 тис. грн).

Значний ріст кредиторської заборгованості за товари, роботи та послуги, порівняно із початком року, допустили: ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» (на 11 760,0 тис. грн), КП «Луцькводоканал» (на 8 471,0 тис. грн), КП «Луцький спецкомбінат КПО» (на 340,0 тис. грн), КП «Луцький комбінат шкільного і студентського харчування» (286,4 тис. грн) та КП «АвтоПаркСервіс» (на 278,4 тис. грн, в тому числі 150,0 поворотна фінансова допомога).

Загальна сума боргових зобов'язань усіх комунальних підприємств на кінець року становила 832 252,4 тис. грн, з якої 83,0 % ‒ кредиторська заборгованість ДКП «Луцьктепло».

При запланованих 523 979,4 тис. грн капітальних вкладень на оновлення та модернізацію основних засобів, комунальними підприємствами у 2021 році фактично вкладено 220 292,8 тис. грн, що на 303 686,6 тис. грн менше, ніж було заплановано (у 2020 ‒ 119 647,3 тис. грн).

Найбільше капітальних інвестицій здійснено ДКП «Луцьктепло» ‒ 107 321,0 грн (проведено капітальні ремонти теплових мереж та обладнання на суму 6 862,1 тис. грн, реконструкцію та технічне переоснащення котелень на суму 46 287,4 тис. грн; проведено реконструкцію систем опалення (встановлено 222 ІТП ) за рахунок грантових коштів на загальну суму 48 374,5 тис. грн; придбано основних засобів на суму 2 294,1 тис. грн тощо).

КП «Луцькводоканал» придбано та модернізовано основні засоби на суму 36 603,4 тис. грн (насосні агрегати, трансформатори, впроваджено систему знезараження та очищення повітря на КНС № 1, замінено 672 м пог. аераційної системи та проведено капітальний ремонт вторинного радіального відстійника № 3 на очисних спорудах каналізації м. Луцька. За кошти бюджету громади проведено капітальні ремонти мереж водопостачання та водовідведення.

Капітальні вкладення в оновлення основних засобів КП «Луцьке підприємство електротранспорту» склали 59 294,9 тис. грн, основна частка з яких – оновлення тролейбусного парку.

За власні кошти ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс»  у звітному році було придбано: мийку для автомобілів, мотопомпу, ковш до бобкату, систему обліку пального, навантажувач телескопічний, бульдозер гусеничний та інше. На баланс підприємства безоплатно передано 2 сміттєвоза, 7 тракторів, 2 легкових автомобіля та 3 вантажних автомобіля. Всього сума капітальних вкладень в оновлення основних засобів ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс»  склала 11 351,8 тис. гривень.

За результатами господарювання у 2021 році, комунальними підприємствами сплачено до бюджету: податку з доходів фізичних осіб ‒ 66 404,7 тис. грн, єдиного соціального внеску на загальнообов’язкове державне соціальне страхування ‒ 78 520,3 тис. грн, 5 724,4 тис. грн військового збору та 37 205,3 тис. грн податку на додатну вартість.

Директор департаменту

економічної політики Борис СМАЛЬ