

Інформація про фінансово-господарську діяльність підприємств,
що належать до комунальної власності міської територіальної
громади, за підсумками 2022 року

Рішенням виконавчого комітету Луцької міської ради від 22.12.2021 № 1066-1 «Про затвердження фінансових планів підприємств, що належать до комунальної власності міської територіальної громади, на 2022 рік» фінансові плани затверджено 18 комунальним підприємствам.

Відповідно до Закону України від 15.03.2022 2120-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» частина комунальних підприємств перейшли на спрощену систему оподаткування (призупинили статус платника ПДВ).

За підсумками фінансово-господарської діяльності у 2022 році 13 комунальних підприємств отримали прибутки (сумарний результат 189 987,1 тис. грн), 4 – збитки (сумарно 13096,9 тис. грн) та одне підприємство отримало нульовий фінансовий результат. Середньоспискова чисельність працівників комунальних підприємств станом на кінець звітнього періоду склала 2494 чол., розмір середньомісячної заробітної плати – 13 348,0 гривень.

Загальна сума капітальних вкладень комунальних підприємств в оновлення та модернізацію основних засобів за рахунок різних джерел фінансування склала 331 825,2 тис. грн.

Житлово-комунальним підприємством № 2 у 2022 року отримано 14 616,2 тис. грн (без ПДВ) доходів, що на 2 288,8 тис. грн менше, ніж було передбачено фінансовим планом, на що значною мірою вплинуло недоотримання планової суми доходу від фінансування робіт із бюджету (2 441,0 тис. грн).

Сума матеріальних витрат ЖКП № 2 склала 4 020,1 тис. грн, при запланованих 3 915,4 тис. грн. Витрати на оплату праці із нарахуваннями були меншими, ніж заплановані на 2 966,0 тис. грн та у підсумку склали 9 860,2 тис. грн (у зв'язку із відсутністю виплат надбавок та премій). Інші витрати – 230,0 тис. грн. Всього, фактичні витрати операційної діяльності склали 14 110,3 тис. грн, при запланованих 16 900,0 тис. грн.

За підсумками господарювання у звітному періоді ЖКП № 2 отримано 505,2 тис. грн прибутків (план – 5,0 тис. грн).

Дебіторська заборгованість на балансі підприємства на кінець звітнього року склала 4 989,0 тис. грн, в тому числі 4 021,0 тис. грн – заборгованість населення за послуги із управління багатоквартирними будинками. Розмір кредиторської заборгованості ЖКП № 2 становив 2 551,0 тис. грн (в тому числі 977,0 тис. грн за товари, роботи та послуги), що на 218,0 тис. грн менше, ніж на початок року.

Доходи **Житлово-комунального підприємства № 3** за підсумками звітного року склали 15 084,0 тис. грн (без ПДВ), що на 1 716,0 тис. грн менше, ніж заплановані. Основні причини недоотримання доходів: створення ОСББ у 8 будинках загальною площею 16,8 тис. м² та зменшення кількості замовлень на поточні ремонти.

Загальні витрати господарської діяльності ЖКП № 3 становили 15 052,8 тис. грн, що на 1 726,2 тис. грн менше, ніж було передбачено фінансовим планом підприємства (за рахунок зменшення собівартості надання послуг в частині скорочення витрат на оплату праці в зв'язку зі зменшенням кількості працівників та відсутністю їх преміювання). Адміністративні витрати зменшились на 299,3 тис. грн та у підсумку склали 3 177,7 тис. грн.

Результат господарювання ЖКП № 3 у 2022 році – 31,2 тис. грн прибутків (план – 21,0 тис. грн прибутків).

Дебіторська заборгованість населення за послуги із управління багатоквартирними будинками станом на 31.12.2022 склала 6 305,0 тис. грн (ріст з початку року на 614,0 тис. грн), розмір власних фінансових зобов'язань за товари, роботи та послуги зменшився із початку року на 23,0 тис. грн та на кінець звітного періоду становив 300,0 тис. грн.

ЖКП № 3 у 2022 році придбано генератор вартістю 16,8 тис. грн.

За результатами господарської діяльності протягом 2022 року **Житлово-комунальним підприємством № 7** отримано 12 479,6 тис. грн доходів (без ПДВ), що на 87,0 тис. грн менше, ніж заплановано. Зменшення суми доходів відбулося у зв'язку із перерахунком плати за ненадані послуги мешканцям будинків (зупинка ліфтів на капітальний ремонт у будинках на пр-ті Відродження, 14а та на вул. Ветеранів, 3).

Загальні витрати ЖКП № 7 склали 12 434,0 тис. грн, що на 99,0 % відповідає запланованим. Матеріальні витрати, порівняно із плановими, фактично зросли на 427,0 тис. грн, у зв'язку із ростом вартості матеріалів, пального, а також за рахунок збільшення витрат на оренду автовішки. Витрати на оплату праці працівників підприємства на 557,0 тис. грн менші, ніж заплановані у зв'язку із скороченням штатної чисельності працюючих, відсутністю виплати матеріальної допомоги на оздоровлення, зменшенням розміру преміювання, оптимізації графіку роботи аварійно-диспетчерської служби.

Фінансовий результат господарювання ЖКП № 7 за підсумками фінансово-господарської діяльності у 2022 році – 45,6 тис. грн прибутку, який на 35,9 тис. грн більший, ніж запланований.

На балансі ЖКП № 7 станом на 31.12.2022 обліковувалось 736,0 тис. грн кредиторської заборгованості, розмір якої з початку року зменшився на 475,0 тис. грн. Дебіторська заборгованість протягом звітного року зросла на

503,0 тис. грн, та склала 3 423,0 тис. грн, з якої: 3 275,0 – за товари, роботи та послуги.

У 2022 року від усіх видів діяльності, ДКП «Луцьктепло» одержано доходів в сумі 1 004 902,1 тис. грн (без ПДВ), що на 14,3 % або на 125 856,0 тис. грн, більше у порівнянні з плановим показником. Це пов'язано із нарахуванням очікуваного обсягу різниці в тарифах та дисконтування заборгованості перед НАК «Нафтогаз України».

Доходи від надання послуг з постачання теплової енергії та гарячої води, які у загальній структурі доходів підприємства становлять 86,7 %, склали 871 973,4 тис. грн (з ПДВ), що на 58 725,9 тис. грн менше, у порівнянні з плановим показником відповідного періоду. На зменшення цього виду доходів по умовно-змінній частині тарифу вплинуло зменшення реалізації теплової енергії, що залежить від середньої температури зовнішнього повітря.

Інші доходи, при плані 72 156,9 тис. грн склали 249 412,7 тис. грн, що на 177 255,8 тис. грн або у 3,5 рази перевищило планові показники. На такий значний ріст нарахованого доходу вплинуло, як зазначалось вище, дисконтування кредиторської заборгованості перед НАК «Нафтогаз України» на суму 106 057,8 тис. грн та погоджуваної дотації на відшкодування різниці в тарифах на суму 62 247,5 тис. грн, що не передбачалось фінансовим планом підприємства. Крім того, ріст доходів спричинений списанням кредиторської заборгованості (в тому числі штрафні санкції за природний газ) на суму 3 582,1 тис. грн, збільшенням операційної та не операційної курсової різниці на суму 5 203,5 тис. грн тощо.

Сума дотації із бюджету на фінансову підтримку діяльності підприємства, згідно відповідної цільової програми, склала 32 800,1 тис. грн.

Загальна сума витрат за підсумками господарської діяльності ДКП «Луцьктепло» склала 848 081,9 тис. грн, що на 1 351,7 тис. грн менше, ніж передбачалось фінпланом. За 2022 рік споживачам було відпущено 308 734,7 Гкал теплової енергії, при прогнозі – 337 761,2 Гкал. Як наслідок, відбулось зменшення витрат на паливо та енергію, при передбачених 587 938,0 тис. грн, фактичні склали 540 358,6 тис. грн, що на 8,1 % або на 47 579,4 тис. грн менше. Витрати на оплату праці за звітний період склали 122 950,3 тис. грн, що на 5 302,1 тис. грн менше прогнозу (пов'язано із наявністю вакантних одиниць, відпусток без збереження заробітної плати).

Сума витрат на утримання адміністративного персоналу ДКП «Луцьктепло» становила 26 299,9 тис. грн, що на тис. грн більше плану. Зокрема, відбулось збільшення витрат, пов'язаних з використанням службових автомобілів на 12 % або на 101,6 тис. грн (у зв'язку із ростом цін на пальне).

Також у 2022 році, з метою покриття у майбутньому безнадійної дебіторської заборгованості, було сформовано резерв сумнівних боргів за надані послуги з тепlopостачання в обсязі 17 636,7 тис. грн. Крім того, сума

витрат із неопераційної курсової різниці за підсумками звітного періоду склала 42 922,6 тис. грн.

Результатом фінансово-господарської діяльності ДКП «Луцьктепло» за 2022 рік є прибуток в розмірі 156 820,2 тис. грн, що на 127 207,5 тис. грн більше, ніж передбачено фінансовим планом підприємства. Основний вплив на такий ріст справило відображення в доходах узгодженої різниці в тарифах та дисконтування заборгованості перед НАК «Нафтогаз України».

Дебіторська заборгованість за теплову енергію та надані послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води станом на 31.12.2022 склала 267 155,9 тис. грн, в тому числі: безпосередньо населення заборгувало 247 589,7 тис. грн, установи та організації, що фінансуються з державного та місцевих бюджетів боргують відповідно 22,5 тис. грн та 446,0 тис. грн, борг інших споживачів становить 19 097,7 тис. грн.

Розмір поточної кредиторської заборгованості ДКП «Луцьктепло» склав 450 740,0 тис. грн, що на 219 867,0 тис. грн менше, порівняно з початком року. Зокрема, сума заборгованості за товари, роботи, послуги становила 359 128,3 тис. грн, з неї: електроенергія – 2 648,3 тис. грн, газ природний – 343 791,7 тис. грн, відступлення права вимоги ТОВ «Тепелен» – 2 990,0 тис. грн. Крім того, в ДКП «Луцьктепло» обліковується довгострокове зобов'язання за кредитним договором ЄБРР у розмірі 182 596,5 тис. грн.

За 2022 рік ДКП «Луцьктепло» освоєно основних засобів, інших необоротних матеріальних та нематеріальних активів на суму 104 595,2 тис. грн (проведено капітальні ремонти основних засобів на загальну суму 55 362,7 тис. грн; проведено реконструкцію системи опалення на загальну суму 42 135,1 тис. грн, в тому числі встановлено ІТП за рахунок грантових коштів на загальну суму 32 914,1 тис. грн; придбано основних засобів на суму 5 938,4 тис. грн тощо).

КП «Луцькводоканал» у 2022 році отримано 287 201,7 тис. грн доходів (без ПДВ), що на 6 260,3 тис. грн, менше, ніж було заплановано. Від основного виду діяльності (надання послуг із водопостачання та водовідведення фізичним та юридичним особам) доходи склали 272 047,3 тис. грн, при запланованих 314 062,8 тис. грн

Сума дотації із бюджету на фінансування заходів Програми підтримки КП «Луцькводоканал» склала 9 151,8 тис. грн. Інші доходи – 60 376,8 тис. грн: плата за абонентське обслуговування (30 666,6 тис. грн), дохід від об'єму скинутих стічних вод (17 707,6 тис. грн), коригування резерву сумнівних боргів (1 417,4 тис. грн), дохід від надання послуг із ремонту та технічного обслуговування електронного та оптичного устаткування (2 775,1 тис. грн) тощо). Також комунальним підприємством отримано дохід від участі у капіталі в розмірі 371,0 тис. грн.

Загальні витрати КП «Луцькводоканал» склали 300 034,3 тис. грн, що на 3 626,6 тис. грн, менше у порівнянні з фінансовим планом. Найбільше скорочення витрат відбулося за статтями «матеріальні витрати» та «витрати на оплату праці»: на 8 930,7 тис. грн та на 12 670, тис. грн відповідно (за рахунок економії електроенергії та відсутністю преміювання).

Фінансові витрати склали 1 505,8 тис. грн (сплата відсотків за обслуговування овердрафту).

За підсумками фінансово-господарської діяльності у 2022 році КП «Луцькводоканал» отримано збитковий фінансовий результат у розмірі 12 832,6 тис. грн (план – 10 198,9 тис. грн збитків).

Станом на 31.12.2022 розмір дебіторської заборгованості населення за надані послуги водопостачання та водовідведення на балансі підприємства складав 53 135,7 тис. грн, заборгованість інших споживачів – 2 486,6 тис. грн. Власні поточні фінансові зобов'язання за товари роботи та послуги становили 14 636,1 тис. грн.

Протягом 2022 року КП «Луцькводоканал» на оновлення та модернізацію основних засобів використано 30 476,8 тис. грн власних коштів: придбано трансформатори, насосні агрегати, вертикальний багатоступінчастий високонапірний відцентрований насос, лічильники води, мобільну установку зневоднення осаду; проведено технічне переоснащення артезіанських свердловин у селах Одереди, Сьомаки та Всеволодівка, проведено технічне переоснащення КНС № 7 на вул. Руська, замінено ділянку каналізаційної мережі протяжністю 36 м пог. на труби поліетиленові тощо.

Крім того, підприємством освоєно 14 820,6 тис. грн бюджетних коштів (проведено роботи із відновлення потужностей Дубнівського водозабору, реконструкцію мереж водопостачання та запірної арматури, будівництво КНС для перекачування промивних вод Дубнівського водозабору тощо).

КП «Луцьке підприємство електротранспорту» від надання послуг із перевезення пасажирів міським електричним транспортом отримано 35 690,6 тис. грн, що на 3 439,7 тис. грн менше, ніж було передбачено фінансовим планом. Кількість перевезених пасажирів у 2022 році становила 13 175,8 тис. осіб, в тому числі 6 365,1 платних (у 2021 році 12 124,0 тис. осіб, в тому числі 5 450,5 тис. осіб із платним проїздом), основний вплив на зменшення кількості пасажирів справили обмеження пов'язані із введенням воєнного стану. Від послуг, наданих юридичним особам, підприємство отримало на 471,0 тис. грн менше запланованого (план – 3 721,3 тис. грн, факт – 3 250,3 тис. грн).

За надані транспортні послуги згідно з укладеним договором із виконавчим комітетом Луцької міської ради КП «Луцьке підприємство електротранспорту» із бюджету отримало 54 384,0 тис. грн (план – 55 000,0 тис. грн). Сума дотації на виконання заходів Комплексної програми розвитку міського пасажирського транспорту, яка не була передбачена фінпланом,

склала 15 792,0 тис. грн (2 500,0 тис. грн на виплату заробітної плати, 8 120,0 тис. грн – на сплату ЄСВ, 4 372,0 тис. грн – на сплату ПДФО та 800,0 тис. грн – на погашення фінансових санкцій). Інші доходи (безоплатно отримані основні засоби, дохід від здачі металобрухту тощо) склали 501,4 тис. грн, що на 324,6 тис. грн більше, ніж планувалось.

Всього, сума отриманих доходів Луцького підприємства електротранспорту за підсумками року склала 109 103,9 тис. грн (без ПДВ), що на 11 663,0 тис. грн більше, ніж було заплановано.

Загальні витрати КП «Луцьке підприємство електротранспорту» у 2022 році становили 98 364,9 тис. грн, що на 16 558,4 тис. грн менше, ніж було передбачено фінансовим планом. На скорочення обсягу витрат основний вплив справили: зменшення матеріальних витрат на 7 141,8 тис. грн (за рахунок скорочення витрат на електроенергію у зв'язку із зменшенням виходу кількості транспортних засобів на лінії) та витрат на оплату праці на 7 502,1 тис. грн (за рахунок переведення працівників на неповний робочий день у зв'язку із введенням воєнного стану). Також значно меншими були витрати на збут (на 1 166,3 тис. грн.) за рахунок зменшення витрат на оплату праці контролерів.

Фінансовим результатом господарської діяльності КП «Луцьке підприємство електротранспорту» став прибуток у розмірі 10 739,0 тис. грн (фінансовим планом було передбачено 17 483,3 тис. грн збитків).

Сума фінансових зобов'язань Луцького підприємства електротранспорту із початку року зменшилась на 19 976,0 тис. грн (з 35 792,0 тис. грн до 15 816,0 тис. грн) за рахунок погашення значної частини заборгованості із податкових платежів та із оплати праці). Розмір дебіторської заборгованості на балансі підприємства станом на 31.12.2022 склав 947,0 тис. грн.

У звітному періоді вартість капітальних інвестицій КП «Луцьке підприємство електротранспорту» на оновлення та модернізацію основних засобів склала 97 102,7 тис. грн, в тому числі: введено в експлуатацію 17 нових тролейбусів загальною вартістю 96 384,0 тис. грн, проведено модернізацію виробничих приміщень, придбано шлагбаум тощо.

Доходи ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» від надання послуг поводження з побутовими відходами фізичним і юридичним особам склали 98 495,8 тис. грн, що на 1 382,6 тис. грн більше, ніж було передбачено фінансовим планом підприємства. На виконання заходів Програми підтримки ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» із бюджету отримано 19 074,6 тис. грн (обваловка полігону ТПВ у с. Брище, заходи із тероборони міста, санітарне оброблення контейнерних майданчиків тощо). Сума доходів від фінансування робіт із бюджету перевищила плановий показник на 5 319,3 тис. грн та на кінець звітного року склала 27 019,3 тис. грн (зимове утримання доріг, санітарне прибирання міста, обслуговування мереж зливової каналізації тощо).

Всього ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» за підсумками звітнього року отримано 141 985,7 тис. грн доходів (без ПДВ), що на 31 141,3 тис. грн, більше, ніж було передбачено фінансовим планом. Позитивний вплив на формування доходів комунального підприємства мали: перегляд тарифу на послугу поводження із ТПВ та запровадження абонентської плати.

Загальні витрати господарської діяльності ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» склали 123 303,2 тис. грн, що на 13 245,0 тис. грн більше запланованих.

Матеріальні витрати підприємства зросли на 20 458,7 тис. грн за рахунок збільшення вартості палива та матеріалів (виконання більших у порівнянні з плановими обсягів робіт із зимового утримання доріг та додаткових робіт не передбачених планом – обваловка полігону, миття контейнерних майданчиків). Адміністративні витрати перевищили планові на 334,6 тис. грн за рахунок інших адміністративних витрат (ремонт автомобілів, судових витрат, плати за ліцензії, послуги технічного нагляду, послуг зв'язку тощо).

Загальні витрати на оплату праці були меншими за планові на 18 385,7 тис. грн та на 31.12.2022 становили 44 504,0 тис. грн у зв'язку із припиненням роботи сміттесортувальної лінії. Витрати на оплату праці адміністративного персоналу проведені у межах планових.

За результатами фінансово-господарської діяльності у 2022 році ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» отримало прибуток в обсязі 18 682,5 тис. грн (план – 786,2 тис. грн). На значне перевищення суми фактичного фінансового результату над плановим показником вплинули: перегляд тарифу на послугу з поводження з побутовими відходами та фінансова допомога міської ради на придбання палива (9 193,9 тис. грн).

Дебіторська заборгованість на балансі підприємства з початку року зросла на 11 136,0 тис. грн. та на 31.12.2022 склала 26 995,0 тис. грн, в тому числі 26 874,0 тис. грн за товари, роботи та послуги. Власні фінансові зобов'язання ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» зросли з початку року на 9 284,0 тис. грн та склали 25 903,0 тис. грн, з яких: 7 837,0 тис. грн – за товари, роботи та послуги, 13 410,0 тис. грн – доходи майбутніх періодів.

На оновлення та модернізацію основних засобів у звітному році ЛСКАП «Луцькспецкомунтранс» витрачено 20 393,4,0 тис. грн, в тому числі 10 046,8 тис. грн бюджетних коштів: придбано дизельний та бензиновий генератори, систему відеоспостереження, сміттєвоз, ущільнювач відходів, автомобілі FAW, DAF FT CF та RENO, розкидачі, машину для розмітки доріг тощо. Також у 2022 році на баланс підприємства фізичною особою було передано автомобіль Volkswagen Transporter балансовою вартістю 179,0 тис. грн, який віддали на потреби Збройних сил України.

За результатами господарювання у 2022 році сума отриманих доходів **КП «ЛЕП – Луцьквітло»** склала 37 780,0 тис. грн (без ПДВ), що на 2 259,0 тис. грн більше запланованої. Перевиконання планового показника

пов'язано із оприбуткуванням безоплатно одержаних основних засобів та нарахованої амортизації. Доходи від надання послуг юридичним особам були на 357,0 тис. грн меншими, ніж заплановані, сума фінансування робіт із бюджету також була меншою за планову на 2 444,0 тис. грн.

Фактичні витрати господарської діяльності КП «ЛЕП – Луцьквітло» були більшими на 2 180,0 тис. грн, ніж заплановані (за рахунок збільшення кількості мереж на балансі та відповідних витрат на їх утримання і обслуговування) та у підсумку склали 37 654,0 тис. грн. Сума матеріальних витрат перевищила плановий показник на 347,0 тис. грн. Витрати на оплату праці склали 7 516,0 тис. грн, що на 98,8 % відповідає плановому показнику. При цьому, на оплату праці адміністративного персоналу підприємство витратило на 447,0 тис. грн менше, ніж планувало у зв'язку із вивільненням трьох посад та звільненням працівників, які їх займали.

Результатом господарської діяльності КП «ЛЕП – Луцьквітло» за підсумками звітного року стали 126,0 тис. грн прибутків, що на 79,0 тис. грн більше, ніж було заплановано.

Дебіторська заборгованість підприємства станом на 31.12.2022 складала 1 848,0 тис. грн. Розмір кредиторської заборгованість – 1 318,0 тис. грн (ріст із початку року на 206,0 тис. грн).

Сума капітальних інвестицій в оновлення та модернізацію основних засобів КП «ЛЕП – Луцьквітло» у 2022 році складала 11 704,0 тис. грн (10 986,0 тис. грн – капітальний ремонт світлофорних об'єктів, 718,0 тис. грн – придбано шліфмашину, електродотримач, компресор автомобільний, домкрат гідравлічний тощо).

КП «Луцький спеціалізований комбінат комунально-побутового обслуговування» у 2022 році від надання послуг із поховання та реалізації товарів ритуального призначення фізичним та юридичним особам отримано 10 537,0 тис. грн доходів, що на 3 197,0 тис. грн більше, ніж було передбачено фінансовим планом. На реалізацію заходів Програми з благоустрою Луцької міської територіальної громади одержано 7 393,0 тис. грн, в тому числі: 4 624,2 тис. грн – на утримання кладовищ та об'єктів меморіальної слави, 687,0 тис. грн – на чергування катафалка, 133,0 тис. грн – на поховання одиноких громадян тощо. Інші доходи склали 756,0 тис. грн (безоплатно отримані основні засоби, здача майна в оренду). Всього, за підсумками звітного року загальна сума отриманих доходів КП «Луцький спеціалізований комбінат комунально-побутового обслуговування» складала 18 376,0 тис. грн (без ПДВ), що на 3 622,0 тис. грн більше, ніж було заплановано. Основною причиною росту доходів від надання ритуальних послуг, стало збільшення кількості поховань після початку воєнних дій на території нашої держави.

Витрати фінансово-господарської діяльності спецкомбінату були більшими, ніж заплановані, на 3 586,0 тис. грн, в тому числі ріст матеріальних витрат склав 2 429,0 тис. грн. Фактичні витрати на оплату праці в звітному

році збільшились на 3 505,0 тис. грн, порівняно із плановим показником (станом на 31.12.022 – 10 255,0 тис. грн), у зв'язку із проведенням індексації заробітних плат, оскільки підняття посадових окладів і тарифних ставок протягом 2021–2022 років не відбувалось. Також, працівникам підприємства була виплачена додаткова грошова винагорода за збільшення обсягів наданих послуг. Всього, загальна сума операційних витрат діяльності комунального підприємства у 2022 році склала 18 320,0 тис. грн.

Згідно з фінансовим планом, КП «Луцький спеціалізований комбінат комунально-побутового обслуговування» плановий розмір прибутку на 2022 рік затверджений у розмірі 20,0 тис. грн, фактично комунальним підприємством отримано 56,0 тис. грн прибутків.

Розмір кредиторської заборгованості на кінець звітного року склав 980,0 тис. грн, дебіторської – 136,0 тис. грн.

У звітному році КП «Луцький спеціалізований комбінат комунально-побутового обслуговування» було придбано мотокоши та автомобіль RENAULT TRAFIC, проведено поточний ремонт двигуна та блока циліндра до автомобіля ГАЗ та поточний ремонт вбиральні на кладовищі Гаразджа. Для розширення міського кладовища Гаразджа придбано земельні ділянки на суму 3 828,0 тис. грн. Всього, сума капітальних інвестицій в основні засоби склала 4 407,0 тис. грн.

Від реалізації товарів, робіт та послуг фізичним та юридичним особам **КП «Парки та сквери м. Луцька»** у звітному періоді отримало 995,8 тис. грн, фінансування робіт із бюджету склало – 9 157,3 тис. грн. На виконання заходів Програми розвитку та утримання парків та скверів, інших озелених територій Луцької міської територіальної громади та Програми розвитку і утримання лісового господарства Луцької міської територіальної громади комунальним підприємством отримано 7 374,9 тис. грн дотації із бюджету. Інші доходи склали 262,3 тис. грн (безкоштовно отримані основні засоби, дохід від здачі майна в оренду). Всього, КП «Парки та сквери м. Луцька» за підсумками звітного періоду отримано 16 098,4 тис. грн доходів (без ПДВ), що на 286,6 тис. грн менше, ніж було заплановано (основна причина – зменшення кількості замовлень від юридичних осіб).

Сума витрат господарської діяльності КП «Парки та сквери м. Луцька» склала 16 280,4 тис. грн (план – 16 366,4 тис. грн). Витрати на сировину та матеріали були меншими, ніж заплановані, на 919,2 тис. грн у зв'язку із зменшенням кількості замовлень на послуги. Загальні витрати на оплату праці були більшими, ніж планові, на 445,4 тис. грн та склали 9 320,5 тис. грн, при цьому, фактична сума витрат на оплату праці адмінперсоналу зменшилась на 256,3 тис. грн (за рахунок вакантної посади керівника підприємства).

Підсумком господарської діяльності КП «Парки та сквери м. Луцька» стали збитки у розмірі 182,0 тис. грн (план – 18,6 тис. грн. прибутку).

На кінець звітного року на балансі КП «Парки та сквери м. Луцька»

розмір дебіторської заборгованості складав 133,0 тис. грн. Власні фінансові зобов'язання комунального підприємства із початку року збільшились на 70,0 тис. грн та на 31.12.2022 становили 104,0 тис. грн.

Сума капітальних інвестицій КП «Парки та сквери м. Луцька» в оновлення та модернізацію основних засобів склала 270,0 тис. грн. За кошти бюджету громади (116,7 тис. грн) було придбано кущорізи, ранцевий повітродувний пристрій та культиватор. За кошти підприємства придбано основних засобів на суму 119,0 тис. грн та інші необоротні матеріальні активи на суму 34,6 тис. грн (газонокосарки, шурупверт, садовий пиросос, шліфмашина тощо).

Загальна сума доходів **КП «Комбінат шкільного та студентського харчування»** за підсумками господарської діяльності у 2022 році склала 44 566,0 тис. грн (без ПДВ), що на 19 174,0 тис. грн менше, ніж було заплановано. На значне відхилення від запланованого показника вплинули: перехід на онлайн навчання загальноосвітніх шкіл із березня у зв'язку із введенням воєнного стану. У структурі доходів комунального підприємства: 44 501,0 тис. грн – за надані послуги із харчування, в тому числі внутрішньо переміщеним особам, 276,0 тис. грн – благодійна допомога, 240,0 тис. грн – дохід від здачі майна в оренду.

Витрати операційної діяльності комбінату шкільного та студентського харчування були меншими, ніж заплановані на 18 691,0 тис. грн та за підсумками року склали 44 566,0 тис. грн, з яких: витрати на сировину та матеріали – 24 950,0 тис. грн, витрати на оплату праці з нарахуваннями – 15 033,0 тис. грн, амортизація – 794,0 тис. грн та 3 789,0 – інші операційні витрати, в тому числі 112,3 тис. грн на благодійно відпущений товар.

Витрати на утримання адміністративного персоналу підприємства зменшились порівняно із запланованими на 2 099,0 тис. грн (план – 5 617,0 тис. грн, факт – 3 518,0 тис. грн) за рахунок зменшення витрат на оплату праці.

За підсумками 2022 року КП «Комбінат шкільного та студентського харчування» отримано нульовий фінансовий результат (план – 483,0 тис. грн прибутків).

Розмір кредиторської заборгованості комбінату на кінець звітного року складав 3 558,3 тис. грн (на початок року – 3 973,4 тис. грн). Дебіторська заборгованість – 869,2 тис. грн, зменшення із початку року – на 233,4 тис. грн.

За рахунок власних коштів комунальним підприємством у звітному періоді було придбано тістоміс, термоси, електробойлер, електрогенератор на загальну суму 295,0 тис. грн.

КП «Їдальня № 26» у звітному році, від послуг наданих фізичним особам отримано 2 597,0 тис. грн доходів (без ПДВ), що на 81,3 тис. грн

більше, ніж було заплановано. Витрати господарської діяльності були більшими за планові на 119,0 тис. грн, за рахунок збільшення витрат на оплату спожитої електроенергії. Витрати на оплату праці персоналу підприємства склали 828,0 тис. грн, що на 71,8 тис. грн, менше, ніж планувалось, у зв'язку із переведенням працівників на неповний робочий день у березні.

Результатом господарської діяльності КП «Їдальня № 26» стали 26,0 тис. грн збитків при запланованих 26,0 тис. грн прибутків.

Дебіторська та кредиторська заборгованості на балансі КП «Їдальня № 26» є незначними та поточними.

Загальні доходи **КП «Луцькреклама»** у 2022 році склали 15 188,0 тис. грн, в тому числі 10 458,5 тис. грн – доходи від надання послуг із тимчасового користування місцем розміщення засобів зовнішньої реклами.

За 2022 рік, у зв'язку з введення воєнного стану, розміщення соціальної реклами розповсюджувачів зовнішньої реклами звільнено від оплати на суму 540,2 тис. грн. З метою підняття патріотичного духу, інформування мешканців міської територіальної громади та підтримки захисників нашої країни відповідно до рішень виконавчого комітету міської ради було розміщено 451 площину соціальної реклами та інформації, сюжети яких містять патріотичні заклики до оборони нашої держави.

На підтримку діяльності КП «Луцькреклама» із бюджету громади, в рамках відповідної програми, профінансовано 2 880,4 тис. грн (план – 3 293,7 тис. грн). Сума доходів від здачі майна в оренду перевищили планову суму на 611,4 тис. грн та у підсумку склали 1 869,0 тис. грн.

Витрати господарської діяльності КП «Луцькреклама» за звітний період склали 14 838,3 тис. грн, що на 3 425,1 тис. грн, менше, ніж було заплановано, за рахунок скорочення інших операційних витрат, до яких зокрема відносяться сума перерахованої до бюджету плати за тимчасове користування місцем розміщення засобів зовнішньої реклами (4 309,0 тис. грн). Матеріальні витрати збільшились, порівняно із плановим показником, на 298,7 тис. грн, за рахунок збільшення витрат на капітальний ремонт стендів Героїв Небесної сотні.

При запланованих прибутках у розмірі 20,0 тис. грн, за підсумками фінансово-господарської діяльності у 2022 році, фактичні прибутки КП «Луцькреклама» склали 349,7 тис. грн.

Розмір дебіторської заборгованості на балансі підприємства станом на 31.12.2022 складав 5 956,9 тис. грн, кредиторської заборгованості – 6 542,1 тис. грн.

За результатами господарювання протягом 2022 року **КП «Центр туристичної інформації та послуг»** від надання послуг фізичним та юридичним особам отримано доходів 283,6 тис. грн (272,7 тис. грн – від

реалізації товарів у мистецькій крамниці, 10,9 тис. грн – від проведення екскурсій), що на 3,6 тис. грн більше, планової суми. Сума дотації із бюджету на підтримку діяльності підприємства склала 928,8 тис. грн (планова сума – 1 352,1 тис. грн). Всього, комунальним підприємством у 2022 році отримано 1 212,4 тис. грн доходів, що на 519,7 тис. грн менше запланованих, на що вплинуло зменшення суми дотації із бюджету та зменшення кількості туристів у зв'язку із введенням воєнного стану у країні.

Загальні витрати КП «Центр туристичної інформації та послуг» станом на 31.12.2022 склали 1 193,9 тис. грн, що на 450,2 тис. грн менше, ніж було заплановано. На зменшення витратної частини господарської діяльності підприємства найбільше вплинуло скорочення витрат на оплату праці (на 210,1 тис. грн) в зв'язку із перебуванням працівників у відпустці без збереження заробітної плати протягом трьох місяців.

При запланованих прибутках у розмірі 88,0 тис. грн Центром туристичної інформації та послуг фактично отримано 18,5 тис. грн прибутків.

На балансі комунального підприємства обліковується дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги в розмірі 37,1 тис. грн та 108,1 тис. грн власних боргових зобов'язань.

КП «Луцький зоопарк» за 2022 рік отримано 18 506,5 тис. грн доходів (без ПДВ), з яких: 2 771,6 тис. грн – від реалізації вхідних квитків, 11 839,3 тис. грн дотація із бюджету та 4 079,3 тис. грн – інші доходи, в тому числі 4 079,2 тис. грн благодійна допомога на утримання тварин.

Загальні витрати операційної діяльності КП «Луцький зоопарк» склали 16 192,6 тис. грн, що на 844,1 тис. грн більше, ніж планувалось. На 771,0 тис. грн були більшими, ніж заплановані, матеріальні витрати підприємства, що зумовлено ростом вартості кормів, електроенергії тощо.

Результатом господарської діяльності Луцького зоопарку за підсумками 2022 року став прибуток у розмірі 2 313,9 тис. грн (план – 400,0 тис. грн збитків). Такого результату роботи досягнуто завдяки потужній благодійній допомозі Європейської асоціації зоопарків та акваріумів тваринам Луцькому зоопарку під час дії воєнного стану.

Розмір кредиторської заборгованості за товари, роботи та послуги на балансі КП «Луцький зоопарк» із початку року зріс на 348,8 тис. грн та станом на 31.12.2022 склав 548,5 тис. грн. Дебіторська заборгованість на кінець звітного року становила 281,0 тис. грн, в тому числі 248,2 тис. грн за розрахунками із бюджетом.

Сума капітальних інвестицій в оновлення та модернізацію основних засобів КП «Луцький зоопарк» у звітному році склала 1 213,5 тис. грн (збудовано вольєри для тварин, придбано дизельний генератор, тераріум, шуруповерт, мікрохвильову піч тощо). Також на баланс підприємства виконавчим комітетом міської ради передано скульптуру «Лев любові».

КП «Луцькі ринки» від надання в оренду торгових площ у звітному році отримано 2 212,2 тис. грн доходів. Вартість послуги з надання в оренду торгової площі на ринках міста Луцька для КП «Луцькі ринки» встановлено в розмірі 119,0 грн. (в т. ч. ПДВ) за 1 квадратний метр торгової площі. Інші доходи склали 572,2 тис. грн (відшкодування електроенергії, яка подається суб'єктам господарювання на торгових рядах ринку «Шанс», що розміщені на вул. Кравчука та торгових рядах на вул. Кравчука, 31 тощо).

За ініціативи підприємства було звільнено від орендної плати військовослужбовця, який був призваний на військову службу, та надано пільги із орендної плати військовослужбовцям, які були призвані на військову службу, але продовжують підприємницьку діяльність (згідно відповідних рішень виконавчого комітету міської ради).

Всього КП «Луцькі ринки» у 2022 році отримано 2 329,6 тис. грн (без ПДВ) доходів, що на 267,0 тис. грн менше, ніж планувалось.

Витрати підприємства у звітному періоді були на 349,5 тис. грн, меншими, ніж заплановані, у зв'язку із значним зменшенням споживання електроенергії підприємцями, та у підсумку склали 2 114,3 тис. грн.

При запланованому фінансовому результаті 132,8 тис. грн, фактичні прибутки КП «Луцькі ринки» склали 215,3 тис. грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованості на балансі підприємства є незначними та поточними.

Загальна сума доходів **КП «АвтоПаркСервіс»** за підсумками 2022 року склала 2 016,8 тис. грн (без ПДВ), що на 1 588,2 тис. грн менше, ніж передбачено фінансовим планом (основна причина – призупинення надання послуг паркування транспортних засобів у зв'язку із введенням воєнного стану із 24.02.2022 по 01.08.2022).

Загальні витрати комунального підприємства становили 1 933,5 тис. грн, що на 1 365,7 тис. грн менше, ніж планувалось. Найбільше зменшилась сума витрат на оплату праці у зв'язку із перебуванням працівників у відпустці без збереження заробітної плати та за рахунок вимушеного простою (план – 1 765,8 тис. грн, факт – 1 219,6 тис. грн).

При запланованих 305,8 тис. грн прибутків фактично КП «АвтоПаркСервіс» за підсумками 2022 року одержано 83,3 тис. грн прибутків.

Кредиторська та дебіторська заборгованості на балансі підприємства є незначними та поточними.

Загальні доходи **КП «Ласка»** за 2022 рік склали 5 689,3 тис. грн, в тому числі дотація із бюджету на виконання заходів Програми регулювання чисельності безпритульних тварин гуманними методами – 5 159,8 тис. грн (заробітна плата працівникам підприємства, придбання медикаментів та медичних матеріалів, витрати на оплату електроенергії, придбання палива, засобів для дезінфекції, мікрочіпів тощо), що складає 90,7 % від загальної суми

доходів. Власні доходи, від надання послуг фізичним та юридичним особам – 309,8 тис. грн (ветеринарні послуги населенню із стерилізації домашніх тварин, послуги по відлову, вакцинації та стерилізації безпритульних тварин). Недоотримання запланованих доходів від надання послуг юридичним особам склало 75,1 тис. грн. Доходи від надання послуг фізичним особам перевищили плановий показник на 84,9 тис. грн. Інші доходи – 219,7 тис. грн (благодійна допомога, відшкодування витрат на оплату праці внутрішньо переміщених осіб).

Загальні витрати КП «Ласка» у 2022 році склали 5 745,6 тис. грн, що на 60,9 тис. грн більше запланованих (за рахунок збільшення витрат на оплату праці).

За підсумками 2022 року результатом фінансової діяльності КП «Ласка» стали збитки у розмірі 56,3 тис. грн (план – 54,7 тис. грн збитків).

Кредиторська заборгованість за товари роботи та послуги на балансі КП «Ласка» з початку 2022 року зросла на 60,6 тис. грн та на кінець року становила 62,3 тис. грн. Розмір дебіторської заборгованості станом на 31.12.2022 склав 29,2 тис. грн.

За результатами господарювання у 2022 році, загалом комунальними підприємствами сплачено до бюджету: 76 339,6 тис. грн податку з доходів фізичних осіб, 87 641,3 тис. грн єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, 6 125,4 тис. грн військового збору та 55 137,3 тис. грн податку на додатну вартість.

Директор департаменту
економічної політики

Борис СМАЛЬ