Додаток 1

до рішення виконавчого комітету

Баришівської селищної ради

від 14.04.2023 № проєкт

Інформація

про роботу КП БСР «ГОСПОДАР»

за 2022 рік

 Інформація щодо стану розрахунків по наданих послугах з централізованого водопостачання та водовідведення, інших видах послуг :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Борг на 01.01.22р тис.грн | За 2022 рік | Борг на 01.01.23р |
| Нараховано, тис.грн | Сплачено ,тис.грн | % | Тис.грн |
| ВСЬОГО, в т.ч.: | 944,7 | 15848,0 | 15341,6 | 96,8 | 1451,1 |
| НАСЕЛЕННЯ: | 765,1 | 12910,5 | 12434,3 | 96,3 | 1241,3 |
| Місцевий бюджет | 0,0 | 788,1 | 788,1 | 100 | 0,0 |
| Обласний бюджет | 0,1 | 48,8 | 41,1 | 84,2 | 7,8 |
| Державний бюджет | 0,1 | 201,0 | 200,7 | 99,9 | 0,4 |
| Госпрозрахункові орг-ції | 176,6 | 1247,5 | 1238,4 | 99,3 | 185,7 |
| Інші види послуг (технічні умови, пломбування лічильників, викачка нечистот та ін.) | 2,8 | 652,1 | 639,0 | 98,0 | 15,9 |

Найбільшим дебітором серед підприємств другий рік поспіль залишається КП «Коржівське» в сумі 150 тис.грн. Сукупно по підприємству нараховано 752 тис.грн. резерву сумнівних боргів» на підставі порушення строків платежів на підставі договорів про надання послуг та аналізу платоспроможності дебіторів.

На сьогоднішній день підприємству не вистачає оборотних коштів для покриття всіх виробничих витрат та розрахунків з кредиторами, проводиться претензійно-роз’яснювальна робота зі споживачами послуг щодо своєчасної оплати за надані їм послуги.

Аналіз та планування

тарифів на централізоване водопостачання та водовідведення

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ПОСЛУГА | Затверджений тариф на 2022рік, грн | Фактичний тариф за 2022 рік, грн | % покриття | Запланований тариф у 2023 році |
| централізоване водопостачання | 25,50 | 26,23 | 97,2% | 29,60 |
| централізоване водовідведення | 25,64 | 31,91 | 80,4% | 36,70 |
| РАЗОМ | 51,14 | 58,14 | 88% | 66,30 |

Інформація щодо стану розрахунків по

кредиторській заборгованості підприємства

На 01.01.2023 року підприємство має таку кредиторську заборгованість перед постачальниками послуг:

* КП «Міськводоканал ВК БМР»(очистка стоків) – 263,9 тис.грн;
* Електроенергія та інші постачальники – 88,9 тис.грн.

Всі придбання та оплата послуг від 0,01 грн висвітлюються на електронному майданчику відповідно ЗУ «Про публічні закупівлі» в системі Прозорро.

Податкові зобов′язання підприємства

КП БСР «Господар» є платником ПДВ та податку на прибуток на загальних підставах. За 2022 рік до державного бюджету було сплачено 2029,9 тис.грн ПДВ.

Фінансовий результат підприємства за 2022 рік становить 68 тис.грн збитку, тому податок на прибуток не було нараховано.

Для виконання статутних завдань по наданню послуг з водопостачання та водовідведення підприємство за 2022 рік має нараховане податкове зобов′язання по податку на спеціальне водокористування 14,2 тис.грн та податку на надра 124,8 тис.грн, яке погашається вчасно згідно встановлених норм податкового законодавства України.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Нараховано доходів по підприємству, грн.: |  |  |  | Нараховано витрат без ПДВ (собівартість послуг) грн.: |  | % |
| Доходи без ПДВ: | 13206587,45 |  |  | Амортизація 10 рах | 1091220,44 |  | 7,8 |
| Інші доходи: | 719,51 | (пеня) |  | Амортизація МШП | 152572,43 |  | 1,1 |
| (бюдж.аморт)112 | 60761,09 |  |  | Матеріали, послуги | 1439519,21 |  | 10,2 |
| (бюдж.аморт)104 | 70798,76 |  |  | Міськводоканал (очистка стоків) | 380615,40 |  | 2,7 |
| (бюдж.аморт)103 | 881951,12 |  |  | Садове (очистка стоків) | 17125,74 |  | 0,1 |
| (бюдж.аморт)105 | 113429,92 |  |  | Електроенергія | 1468926,64 |  | 10,5 |
| (бюдж.аморт)127 | 12300 |  |  | Заробітна плата | 6865650,73 |  | 48,9 |
| фіндопомога | 150000 |  |  | Нарахування на з/п | 1600980,60 |  | 11,4 |
| ВСЬОГО: | 14496547,85 |  |  | Резерв відпусток | 746527,38 |  | 5,3 |
|  |  |  |  | Періодична преса,хостинг, навчання | 15823,77 |  | 0,1 |
|  |  |  |  | Страхування | 4020,89 |  | 0,0 |
|  |  |  |  | Послуги банку | 20854,83 |  | 0,1 |
|  |  |  |  | Відрядження | 0,00 |  | 0,0 |
|  |  |  |  | зв"язок Укртелеком | 3268,71 |  | 0,0 |
|  |  |  |  | зв"язок мобільний | 15980,36 |  | 0,1 |
|  |  |  |  | Податки (надра, спецвод.) | 139038,74 |  | 1,0 |
|  |  |  |  | Реактивна енергія | 20746,37 |  | 0,1 |
|  |  |  |  | Собівартість товарів(лічильники) | 69233,01 |  | 0,5 |
|  |  |  |  | ВСЬОГО: | 14052105,25 |  | 100,0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Інші витрати за рахунок прибтку: |  |  |  |
|  |  |  |  | мат.допомога, резерв сум.боргів, списане пдв кредит, інше | 512528,62 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Прибуток (Збиток) з початку року: | -68086,02 |  |  |  |  |  |  |

Виробничі потужності підприємства

Підприємство на 85% використовує застаріле і морально зношене обладнання та виробничу техніку, що зумовлює додаткові витрати на його утримання та забезпечення функціонування. Все майно підприємства, що є на балансі, перебуває в його господарському віданні відповідно до договорів з Баришівською селищною радою. У 2022 році КП БСР «Господар» надавало послуги жителям смт Баришівка та селам Садове, Недра, Ярешки, Борщів, Сезенкі, Лук′янівка, Рудницьке, Лукаші, Бзів, Пасічна, Селище, Волошинівка, Корніївка, Коржі, бюджетним організаціям, споживачам інших форм власності. Водопостачання здійснюється з підземних джерел. До складу підземного водозабору входить 30 артезіанських свердловин із середнім дебітом свердловини 20 куб.м/год, 25 башт «Рожновського». Загальна протяжність водопровідних мереж сьановить 166,5 км. Відведення стічних вод здійснюється через сім каналізаційно-насосних станцій (5 в смт Баришівка, 1- в с.Коржі, 1- в.с. Садове) та на поля фільтрації в с.Сзенків. Протяжність каналізаційних колекторів становить 58,75 км.

З 01.01.2023 року за рішенням Баришівської селищної ради виробничі основні засоби та право надання послуг на території сіл Недра, Садове та Ярешки було передано КП Березанському Міськводоканалу.

На оновлення матеріально-технічної бази Засновником було виділено капітальних інвестицій у 2022 році в сумі 139 тис.грн.

Трудові відносини та розрахунки по заробітній платі

Трудові та соціально-економічні відносини на підприємстві врегульовано Колективним договором, укладеним між адміністрацією підприємства та головою трудового колективу. Чисельність працюючих та їх заробітна плата визначається відповідно виробничої необхідності, враховуючи рекомендовані норми чинної Галузевої угоди, укладеної між Міністерством регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України Об′єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та Центральним комітетом профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України. Всі зміни до діючих штатних розписів затверджувалися головою Баришівської селищної ради.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Вид витрат | 2021 рік, тис.грн | 2022 рік,  тис.грн | Відхилення, тис.грн |
| Витрати на оплату праці | 6639,0 | 6865,0 | +226,0 |
| Відрахування на соціальні заходи | 1488,0 | 1601,0 | +113,0 |

Збільшення показника відбулось за рахунок збільшення об′єктів надання послуг та збільшенням мінімальної заробітної плати в країні.

Проте, в зв′язку з військовою агресією російської федерації і як наслідок зменшенням реалізації, грошових надходжень на підприємство, за рахунок нестабільної економіки держави та платоспроможності абонентів, було прийнято управлінське рішення по зменшенню статті витрат підприємства на оплату заробітної плати. А саме, було встановлено на два місяці неповний робочий 6-годинний день, невиплата додаткових всіх надбавок та доплат, а матеріальні допомоги на оздоровлення невиплачені протягом всього 2022 року.

Слід зазначити, що підприємством для нормування праці працівників при встановленні мінімального розміру тарифної ставки (окладу) за місячну (годинну) норму праці робітника 1 розряду було застосовано занижений коєфіцієнт в розмірі 160% прожиткового мінімуму для працездатних осіб, а не 180%, як це рекомендує Галузева угода. На підприємстві сьогодні працює 61 людина. Середня зарплата по підприємству складає 9 тис.грн. Зайнятість згідно штатного розпису 84%. Є певна плинність кадрів в зв′язку з низькою заробітною платою та відповідними вимогами до кваліфікаційного рівня на такому підприємстві критичної інфраструктури.

На сьогодні заборгованість по заробітній платі відсутня, за рахунок певної економії та наданням часткової фінансової підтримки у 2022році Засновником в сумі 150тис.грн.

Керуюча справами (секретар)

виконавчого комітету Крістіна ДОРОФЕЄВА