**Звіт про фінансово-господарську діяльність**

**комунального підприємства «Дільниця благоустрою Рожищенської міської ради» за 2022 рік**

**1.Загальні відомості.**

КП «Дільниця благоустрою Рожищенської міської ради» є юридичною особою публічного права та здійснює виробничу діяльність з метою одержання доходів.

Предметом діяльності Підприємства є:

- виконання робіт комплексного благоустрою території громади (планування землі, озеленення, встановлення урн, вазонів, дитячих майданчиків, влаштування тротуарів, вивезення листя, сміття тощо);

- здійснення захисту зелених насаджень населеного пункту від хвороб і шкідливих умов, прибирання територій скверів, парків за укладеними договорами;

- експлуатація, проведення поточних і капітальних ремонтів, реконструкція та модернізація об’єктів благоустрою тощо.

КП «Дільниця благоустрою Рожищенської міської ради» є платником податків.

На сьогодні, підприємство обслуговує 6989 мешканців з міста Рожище, селища Дубище, сіл Топільне, Дмитрівка, Копачівка, Олександрівка, з яких 4096 - проживають в будинках приватного сектору та 2893 – в багатоквартирних будинках.

Приватний сектор: Вивіз твердих побутових відходів від мешканців приватного сектору проводиться згідно укладених договорів, графіку та маршруту вивезення твердих побутових відходів протягом місяця.

Станом на 01.01.2023 року підприємством укладено 2204 договорів з населенням приватного сектору. За 2022 рік вивезено 7134 м3 ТПВ.

Багатоквартирні будинки: Вивіз ТПВ від багатоквартирних будинків здійснюється щоденно. Станом на 01.01.2023 року укладено 1552 договорів. За 2022 рік вивезено 12465 м3 ТПВ. На обслуговуванні в підприємства перебуває 75 контейнерів, які розташовані біля багатоквартирних будинків.

 Інші споживачі: підприємство надає послуги по вивезенню ТПВ приватним підприємцям, підприємствам і бюджетним організаціям. Станом на 01.01.2023 року укладено 168 договорів з підприємствами, організаціями, установами і приватним підприємцями, в тому числі 17 договорів з бюджетними організаціями. За 2022 рік вивезено 1118,50 м3 ТПВ.

Тверді побутові відходи, відповідно до заключеного договору з Луцьким спеціальним комунальним автотранспортним підприємством «Луцькспецкомунтранс», вивозяться на спеціалізований полігон в селі Брище, Луцького району, Волинської області для подальшого захоронення.

У звітному році на заходи з охорони праці було придбано предмети індивідуального захисту, миючі засоби. Забезпечено своєчасне проходження працівниками періодичних медичних оглядів.

**2. Виконані роботи.**

Підприємство за звітний рік виконувало наступні роботи:

* обслуговували дрібні елементи благоустрою (фонтан, лавки, 10 дошок оголошень, вуличні урни, сміттєві ящики, прочистка ливнівок, оздоблення зупинок, відновлення колонки на кладовищі с. Топільне, розвезення ящиків для пластику, встановлення бордюр, заміна дорожніх знаків та стійок, інше);
* утримували квітники та клумби по місту (посадка, прополка, підживлювання, підливання рослин);
* прибирали прибудинкову територію ЦНАПу (працівник благоустрою закріплений за вказаною територією, проводить підмітання сміття, викошування травостою, посипання ПСС в зимовий період, підстригання кущів, видалення сухих гілок та інші роботи);
* доглядали за 7 дитячими майданчиками (вул. Світанкова, Незалежності 13, 18, 43, 89, парк біля міської ради). Проводили поточний ремонт, фарбували конструкції дитячого устаткування, підсипали пісок, вирівнювали профіль;
* проводили поточний ремонт тренажерів на спортивному майданчику (парк біля міської ради);
* обкошували траву, збір сміття у 4 парках м. Рожище і у сквері «Небесної сотні»;
* здійснювали утримування 13 павільйонів зупинок маршрутних транспортних засобів;
* обкошування близько 260 тис. м² зарослих травою площ;
* вивезено на полігон с. Брище 342,12 тонн ТПВ зі стихійних сміттєзвалищ, та перевезли орієнтовно 300 тонн землі та будівельних відходів;
* щорічне видалення та обрізання близько 120 аварійних дерев;
* обслуговування – 912 світлоточок, протяжність вуличної мережі 53,7 км. Відновлювали лінії вуличного освітлення в с. Єлізаветин. Очищували зовнішні мережі освітлення від порослі вул. Центральна с. Топільне. Ремонтували пошкоджену лінію вуличного освітлення в с. Козин;
* прибирали сніг з дорожнього полотна вулиць в населених пунктах Рожище, Дубище, Топільне, Дмитрівка та посипали піщано-сольовою сумішшю дорожнє полотно при ожеледиці по основних вулицях міста;
* проводили поточний ремонт місця перепоховання героїв УПА на першому міському кладовищі;
* забезпечується щоденне проведення благоустрою та прибирання території міста Рожище;
* проводили підготовку до державних, релігійних, новорічних свят;
* проводився поточний ремонт та експлуатаційне утримання місцевих автомобільних доріг та доріг комунальної власності у 2022 році. Власною технікою провели вирівнювання дорожнього полотна по вулицях міста Рожище та сільських населених пунктах громади.

**3. Доходи підприємства.**

Підприємство отримувало доходи від таких видів діяльності: послуги з вивезення твердих побутових відходів, надання послуг з благоустрою (косіння та догляд за зеленими насадженнями, формування крони дерев, зрізання сухостоїв, вирівнювання і вимощування площадок та під’їздів, очищення снігу та ліквідація наслідків ожеледиці, транспортні і навантажувальні послуги). Замовниками послуг є фізичні і юридичні особи.

Згідно фінансової звітності форми № 2-м «Звіт про фінансові результати» за 11 місяців 2022 року КП «Дільниця благоустрою Рожищенської міської ради» отримано чистого доходу 8 946,648 тис. грн, з них:

 1. Надання послуг з вивозу ТПВ – 2 563,239 тис.грн:

* приватний сектор – 921,52 тис.грн;
* квартирний сектор – 640,98 тис.грн;
* підприємства та організації – 1000,739 тис.грн.

 2. Інші послуги (авто послуги, оренда, зрізання сухостою) – 220,55 тис.грн.

3. Доходи отримані по Програмі «Благоустрій Рожищенської територіальної громади на 2022 рік» - 6 162,859 тис.грн.

Підприємство виконало роботи передбачені Програмою «Благоустрій Рожищенської територіальної громади на 2022 рік» затвердженою Рожищенською міською радою з бюджетом 7 600,000 тис. грн. За 2022 рік було виконано робіт та надано послуг на загальну суму 7 419,733 тис. грн.:

* 3 534,962 тис.грн – на заробітну плату;
* 779,970 тис.грн – нарахування на заробітну плату;
* 516,078 тис.грн – на електроенергію вуличного освітлення;
* 57,359 тис.грн – на утримання мереж зовнішнього освітлення (придбання лічильників, таймерів, прожекторів, світильників вуличного освітлення, кабелів, автоматичних вимикачів);
* 77,264 тис.грн – на захоронення твердих побутових відходів;
* 648,904 тис.гр. – на придбання паливно-мастильних матеріалів, відповідно до заключених договорів з ТзОВ «Аветра», ТзОВ «ЛДОЇЛ», ТзОВ «Вест кард», ТзОВ «Західенергопостач»;
* 27,320 тис.грн – на придбання олив моторних змазок, охолоджуючих матеріалів;
* 88,025 тис.грн – на придбання запчастин до техніки;
* 62,286 тис.грн – на придбання малоцінних та швидко зношувальних предметів (труба каналізаційна с. Вишеньки, спецодяг, шини та ланцюги до бензопил, рукавиці робочі, держана символіка (прапори), нержавіючі стійки до стяготримачів на кладовища);
* 235,753 тис.грн – на придбання матеріалів (10,793 тис.грн – пісок, 224,960 тис.грн – сіль технічна);
* 112,413 тис.грн – на оплату послуг;
* 3,950 тис.грн – на оплату адміністративних витрат (канцтовари);
* 8,559 тис.грн – на загальновиробничі витрати (сплата земельного податку);
* 1 266,890 тис.грн – на податок на додану вартість.

**4. Витрати.**

Аналіз витрат свідчить, що витрати підприємства складаються із: собівартості реалізованої продукції (послуг); витрат, пов’язаних з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості; адміністративні витрати.

 За 11 місяців 2022 року підприємство понесло витрат на суму 8 911,1тис. грн, а саме:

* на «Благоустрій» - 5040,67 тис.грн;
* на «Квартирний сектор» - 2023,68 тис.грн;
* на «Приватний сектор» - 1646,77 тис.грн;
* інші витрати (витрати на виконання робіт для надання інших послуг замовникам робіт) становили – 200,051 грн.

За 2022 рік було сплачено ПДВ в сумі 1787,530 тис.грн.

**5. Фінансовий результат.**

Поводження із твердими побутовими відходами від населення є збитковим, тому в липні місяці підприємство змушене було коригувати тариф в сторону збільшення. Дві статті витрат зазнали значного підвищення. У порівнянні з попереднім розрахунком, зробленим в грудні 2021 р, зросла вартість паливо-мастильних матеріалів. Також збільшився тариф на захоронення побутових відходів. Протягом звітного періоду за рішенням виконавчого комітету було затверджено коригований тариф на послуги з вивезення твердих побутових відходів для юридичних осіб. Для фізичних осіб тарифи залишено без змін.

За 11 місяців звітного року:

* дохід від обслуговування приватного сектора – 1076,60 тис.грн., витрати – 1646,77 тис.грн., збиток 570,166 тис.грн.;
* дохід від обслуговування квартирного сектору – 701,480 тис.грн., видатки 1368,97 тис.грн., збиток – 667,489 тис.грн.;
* дохід від юридичних осіб – 770,256 тис.грн., витрати – 654,72 тис.грн., прибуток 115,538 тис.грн.;
* дохід від інших послуг (зрізання дерев, транспортні та навантажувальні послуги, планування площадок і т.п.) – 235,35 тис.грн, витрати – 200,05 тис.грн., прибуток 35,3 тис.грн.;
* дохід по програмі благоустрою – 6162,859 тис.грн, витрати – 5040,672 тис.грн. Різниця дохідних коштів була спрямована на виплату зарплати, як покриття збитків від вивозу ТПВ від мешканців квартирного та приватного секторів.

Отже за 11 місяців 2022 року послуга з поводженням із ТПВ від населення була збитковою (1237,655 тис.грн.). По решта статтях підприємство отримало прибуток. В цілому згідно фінансового звіту за 11 місяців 2022 року підприємство отримало загальний дохід 8961,400 тис.грн., понесло загальних витрат 8963,300 тис.грн. Отже збиток становить 1,900 тис.грн. За аналогічний період попереднього року збиток становив 492,400 тис.грн.

**6. Дебіторська та кредиторська заборгованість.**

Станом на 01.12.2022 року дебіторська заборгованість становить 260,60 тис.грн. а саме:

* за надані послуги населенню - квартирний сектор - 156,80 тис грн;
* організації та підприємці 87,80 тис. грн;
* фонд соціального страхування тимчасової втрати працездатності – 16,0 тис. грн.

На відповідну дату кредиторська заборгованість становить 363,1 тис.грн., а саме:

* заробітна плата – 81,1 тис.грн;
* прибутковий податок – 32,9 тис.грн;
* єдиний соціальний внесок – 14,9 тис.грн;
* військовий збір – 2,7 тис.грн;
* ПДВ – 52,10 тис.грн;
* інша кредиторська заборгованість за роботи та послуги – 38,9 тис. грн.;
* переплата по приватному сектору – 140,50 тис.грн.

Всі податки та заробітна плата будуть сплачені в січні 2023 року.

У звітному періоді штрафні санкції підприємствами-постачальниками до КП «Дільниця благоустрою Рожищенської міської ради» не застосовувались. Також не було встановлено безнадійної дебіторської та кредиторської заборгованості, в тому числі заборгованості, за якою термін позовної давності минув.

**7. Основні засоби, статутний та додатковий капітал.**

Згідно даних бухгалтерського обліку станом на 01.12.2022 року обліковувалось основних засобів первісна вартість яких склала 27024,499 тис.грн. Сума амортизації становить 10434,345 тис.грн.

Згідно даних бухгалтерського обліку станом на 01.12.2022 року власний капітал становить 16999,952 тис.грн, з них статутний капітал 6040,513 тис.грн., додатковий капітал 10959,439 тис.грн.

За 2022 рік вивезено загалом 2009,64 куб.м. сміття на полігон с. Брище.

За кошти міської ради по програмі фінансової підтримки комунальних підприємств придбано бензогенератор «Маst group RD10800E» на суму 81,600 тис. грн.. та передано підприємству для можливості проводити роботи при відсутності електроенергії в мережі.

По проекту USAID «Говерла» підприємство отримало безкоштовно бензоріз «Stihl TS-420», бензогенератор «Gucbir GJB7500-E», 200 л бензину А-95Є, екскаватор «JCB 3CX 14M2WM».

Прийнято на баланс підприємства виконані ремонтно-будівельні роботи, а саме капремонт тротуарів по вулиці Грушевського на суму 1 824,534 тис.грн, а також 22 одиниці дрібної техніки (газонокосарки, мотокоси, пили ланцюгові, монітори і т.п. вартістю 33,579 тис.грн). Вказана техніка підприємством була передана на старостинські округи для подальшої експлуатації на місцях.

**Начальник Міщук Ю.І.**