**ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ–ЮГРА**

 **ТЮМЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ**

**ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ РАЙОН**

**Д У М А**

**Р Е Ш Е Н И Е**

29.03.2013 № 233

О финансово-хозяйственной

деятельности муниципального

предприятия Ханты-Мансийского

района "ЖЭК-3" за 2012 год

 Заслушав информацию о финансово-хозяйственной деятельности муниципального предприятия Ханты-Мансийского района "ЖЭК-3" за 2012 год,

Дума Ханты-Мансийского района

**РЕШИЛА:**

 1. Информацию о финансово-хозяйственной деятельности муниципального предприятия Ханты-Мансийского района "ЖЭК-3" за 2012 год принять к сведению (прилагается).

 2. Настоящее решение вступает в силу с момента его подписания.

Глава

Ханты-Мансийского района П.Н. Захаров

02.04.2013

Приложение

к решению Думы

 Ханты-Мансийского района

 от 29.03.2013 № 233

Информация

о финансово-хозяйственной деятельности муниципального предприятия
Ханты-Мансийского района "ЖЭК - 3" за 2012 год

1. Учетная карта муниципального предприятия:

|  |  |
| --- | --- |
| Полное наименование организации | Муниципальное предприятие  «ЖЭК-3» Ханты – Мансийского района |
| Краткое наименование | МП «ЖЭК-3» Ханты – Мансийского района  |
| Директор учреждения | Баринов Андрей Геннадьевич |
| Юридический адрес организации | 628516 ул. Комарова, д.22, пос.Сибирский, Ханты-Мансийский район, ХМАО-Югра, Тюменская область |
| Почтовый адресорганизации | 628011, ул. Бобровая, д.9, г. Ханты-Мансийск, ХМАО-Югра, Тюменская область |
| Контактная информация | т. факс: 8(3467) 32-05-23, 36-30-32, 36-30-79,  e-mail: mp-zhehk-3@yandex.ru |
| ИНН/КПП | 8618005341/861801001 |
| ОКПО | 31440495 |
| ОГРН  | 1028600513545 |
| ОКВЭД | 40.30.14, 40.30.3, 01.42.2, 90.00.1 |
| ОКАТО | 71129932001 |
| ОКФС | 14 |
| ОКОПФ | 42 |
| Реквизиты  | р/с – 40702810800000000470ОАО «Ханты-Мансийский Банк» БИК- 047162740 кор. счет-30101810100000000740 в РКЦ г.Ханты-Мансийска |

**2. Общее описание ситуации:**

Муниципальное предприятие «ЖЭК-3» Ханты – Мансийского района, в дальнейшем МП «ЖЭК-3», создано в соответствии с распоряжением Главы Ханты – Мансийского района от 15 февраля 2002 года № 95-р.

Учредителем МП «ЖЭК-3» является департамент имущественных, земельных отношений и природопользования администрации Ханты – Мансийского района, уполномоченный выступать от имени собственника муниципального имущества – муниципального образования «Ханты – Мансийский район» с местонахождением по адресу: 628002, г. Ханты – Мансийск, ул. Гагарина д.214.

МП «ЖЭК-3» является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет и иные счета в банках, круглую печать со своим наименованием, штамп, фирменный бланк, фирменное наименование.

Предприятие создано в связи с необходимостью осуществления хозяйственной деятельности в целях решения социальных задач муниципального образования для обеспечения жизнедеятельности населения Ханты – Мансийского района, выполнения работ и оказания услуг, удовлетворения потребностей физических и юридических лиц в коммунальных и иных платных услугах.

МП «ЖЭК-3» на территории Ханты-Мансийского района оказывает услуги в сфере жилищно-коммунального хозяйства на территории 10 сельских поселений района: Луговской, Шапша, Красноленинский, Кедровый, Селиярово, Кышик, Нялинское, Сибирский, Выкатной, Цингалы.

Основными видами деятельности предприятия являются: теплоснабжение, водоснабжение, водоотведение, подвоз (доставка) питьевой воды, вывоз твердых бытовых отходов (далее - вывоз ТБО), вывоз жидких бытовых отходов (далее - вывоз ЖБО), оказание банных услуг и прочие виды деятельности.

Имущество МП «ЖЭК-3» находится в муниципальной собственности Ханты – Мансийского района, принадлежит предприятию на праве хозяйственного ведения.

Штатная численность работников МП «ЖЭК-3» на 31.12.2012 года составила 295 человек, что на 10 человек меньше, чем в 2011 году или на 3,3%. . В течение 2012 года предприятием были приняты 78 человек, число уволенных сотрудников составило 81 человек, число сокращенных сотрудников составило 7 человек.

Среднемесячная заработная плата работников учреждения составило - 24 485,3, руб.

**3. Анализ финансово – хозяйственной деятельности МП «ЖЭК-3» за 2012 год.**

По итогам деятельности МП «ЖЭК -3» за 2012 год сложился отрицательный финансовый результат в размере 13,82 млн. рублей, что на 24,7% меньше по сравнению с 2011 годом:

 (млн. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2010 год | 2011 год  | 2012 год | % |
| Доходы | 142,88 | 142,40 | 138,9 | 97,5 |
| Расходы | 233,16 | 225,86 | 219,5 | 97,2 |
| Валовая прибыль | -90,28 | -83,45 | -80,6 | 96,6 |
| Прочие доходы и расходы | -28,40 | 27,59 | 66,8 | 2,4 раз. |
| **Финансовый результат** | -118,68 | -55,86 | -13,82 | 24,7 |

Доходы предприятия за 2012 год по оказанию коммунальных услуг без учета НДС составили 138,9 млн. рублей, наиболее показательными были объемы доходов за 1 квартал 2012г в размере 43,4 млн. рублей и 4 квартал 2012г. в размере 46,9 млн. рублей. За 2011 год доход составил 142,4 млн. рублей. Уровень дохода по сравнению с прошлым годом снизился и составил 97,5%. Снижение объема дохода произошло в связи установлением основной массы потребителей приборов учета тепловой энергии, а также водоснабжения.

В 2012 году предприятием получены субсидии из бюджета Ханты – Мансийского района на сумму 65 327,92 тыс. рублей (без учета НДС):

- на вывоз ЖБО – 6 448,60 тыс. рублей;

- на сбор и вывоз ТБО – 2 559,30 тыс. рублей;

- утилизация и переработка бытовых отходов – 6 427,94 тыс. рублей;

- на содержание бань – 27 034,78 тыс. рублей;

- компенсация расходов по доставке угля - 10 264,30 тыс. рублей;

- доставка питьевой воды – 10 793,20 тыс. рублей;

- на содержание КОС - 1 799,80 тыс. рублей;

Отрицательный финансовый результат за 2012 год по МП «ЖЭК-3» сложился по пяти видам экономической деятельности, при этом максимальный убыток за 2012 год прослеживается по теплоснабжению – 24,8 млн. рублей. Прибыль за 2012 год получена предприятием по трем видам экономической деятельности, максимальный размер прибыли составил по услуге хранение ГСМ – 1,7 млн. рублей.

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуги | 2012 год |
| Затраты | Доход | Субсидии | Финансовый результат (прибыль, убытки) |
| 1. | Теплоснабжение | 130 754,42 | 95 633,17 | 10 264,30 | -24 856,95 |
| 2. | Водоснабжение | 18 776,32 | 6 699,89 | 0,0 | -12 076,43 |
| 3. | Подвоз воды | 2 870,28 | 1 636,84 | 514,80 | -718,64 |
| 4. | Вывоз ЖБО | 9 832,67 | 8 723,60 | 904,60 | -204,47 |
| 5. | Вывоз ТБО | 1 934,95 | 1 227,15 | 54,20 | -653,60 |
| 6. | Утилизация и переработка бытовых отходов | 6 427,94 | 0,0 | 6 427,94 | 0,0 |
| 7. | Банные услуги | 28 009,26 | 974,48 | 27 034,78 | 0,0 |
| 8. | Услуги автотранспорта | 5 724,14 | 6 035,49 | 0,0 | 311,35 |
| 9. | Хранение ГСМ | 9 857,49 | 11 611,91 | 0,0 | 1 754,42 |
| 10. | Канализационные очистные сооружения | 1 799,82 | 0,0 | 1 799,82 | 0,0 |
| 11. | Прочие услуги | 3 547,46 | 6 360,19 | 0,0 | 2 812,74 |
|  | **ВСЕГО** | **219 534,75** | **138 902,72** | **47 000,44** | **-33 631,59** |

Расходы предприятия за 2012 год составили 219,9 млн. рублей: на основное производство 172,8 млн. рублей на общехозяйственные расходы – 41,5 млн. рублей на вспомогательное производство – 1,5 млн. рублей, цеховые расходы – 3,7 млн. рублей.

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Статьи затрат | 2011 год | 2012 год |
| 1. | Прямые затраты, млн. руб. | 165,8 | 172,8 |
|  | Амортизация | 13,7 | 16,3 |
|  | ГСМ (бензин, дизельное топливо) | 1,6 | 3,5 |
|  | Затраты на оплату труда | 53,1 | 52,0 |
|  | ЕСН | 18,1 | 15,7 |
|  | Ремонт и техническое обслуживание | 4,3 | 13,3 |
|  | материалы | 2,9 | 0,8 |
|  | Отопление собственные нужды | 5,0 | 5,4 |
|  | Электрическая энергия | 12,7 | 11,3 |
|  | Топливо | 52,3 | 52,4 |
|  | Прочие прямые расходы | 2,1 | 2,1 |
| 2. | Вспомогательное производство, млн. руб. | 10,2 | 1,5 |
| 3. | Общехозяйственные расходы, млн. руб. | 50,0 | 41,5 |
| 4. | Цеховые расходы, млн. руб. | 1,9 | 3,7 |
|  | **Всего:** | **227,9** | **219,5** |

За 2012 год фонд оплаты труда за 2012 работников составил 52,0 млн.  рублей, за аналогичный период прошлого года оплата труда составляла 53,1млн. рублей, что на 1,1 млн. рублей (уменьшились расходы на оплате труда на 2,1%).

**Финансовые взаимоотношения в 2012 году.**

По состоянию на 01.01. 2013 года дебиторская задолженность предприятия составила 38,9 млн. рублей сократившись на 13,4% в сравнении с аналогичным периодом 2011 года, что является положительным моментом и свидетельствует о повышении активизации работы с потребителями услуг по взиманию платы за ЖКУ.

(млн. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | на 01.01.2012г. | на 01.01.2013г. |
| Дебиторская задолженность | 44,9 | 38,9 |

За 2012 год потребителями коммунальных услуг погашена дебиторская задолженность в размере 154,1 млн., в том числе 18,3 млн. рублей задолженность прошлых лет (указать какие года).

В 2012 году проведена работа, направленная на снижение дебиторской задолженности:

- претензионно-исковая работа. Подано 35 исковых заявлений на общую сумму 11,9 млн. рублей, 32 исковых заявления рассмотрены судом на сумму 8,7 млн. рублей.
В том числе: по населению подано и рассмотрено 27 исковых заявлений на общую сумму 1,8 млн. рублей, по юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям 5 исков на сумму 6,9 млн. рублей.

- оформлены 13 договоров реструктуризации (рассрочки) по гашению дебиторской задолженности на сумму 613 тысяч рублей;

- сверка расчетов с покупателями, для подтверждения существующей дебиторской задолженности. Часть задолженности в сумме 925 тысяч рублей, в связи с истекшим сроком исковой давности подлежит списанию.

По состоянию на 01.01.2013 года кредиторская задолженность предприятия возросла до 347,6 млн. рублей или на 14,2%, что объясняется, увеличением задолженности перед поставщиками и подрядчиками:

(млн. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | на 01.01.2012г. | на 01.01.2013г | % |
| Кредиторская задолженность | 304,4 | 347,6 | 114,2 |
| в том числе: |  |  |  |
| - перед поставщиками и подрядчиками | 224,9 | 280,2 | 124,6 |
| - перед персоналом организации | -0,4 | 1,0 | - |
| - перед гос. внебюджетными фондами | 36,4 | 33,5 | 92,0 |
| - перед бюджетом | 42,5 | 21,1 | 49,6 |
| - перед прочими кредиторами | 1,0 | 11,8 | 118,0 |

Наибольшую долю задолженности (81,0%) от кредиторской задолженности предприятия составляет задолженность по агентским договорам (товарный кредит за уголь) в размере 270,2 млн. рублей. В 2012 году была произведена поставка угля 59,4 млн. рублей. За 2012 год уплачено товарного кредита за уголь в размере 250 тысяч рублей.

Наличие просроченной кредиторской задолженности по налогам и страховым взносам, накопленной с 2008 года, отрицательно сказывается на финансовом состоянии МП «ЖЭК-3». Несвоевременное погашение налоговых платежей и страховых взносов повлекло за собой применение контролирующими органами в отношении предприятия штрафных санкций и доначисление пеней в существенных размерах.

За 2012 году перечислены денежные средства в размере 84,3 млн. рублей (в том числе за прошлые года - 62,1 млн. рублей) на:

- недоимка – 69,1 млн. рублей;

- пени – 12,9 млн. рублей;

- штрафы – 2,3 млн. рублей (период прошлых лет);

Таким образом, значительная сумма средств направлена на уплату недоимки, пени и штрафов по налогам и страховым взносам за прошлые отчетные периоды, в результате чего текущая задолженность по налогам и страховым взносам, а так же долги перед поставщиками и подрядчиками осталось не погашенной в 2012 году.

В 2012 году предприятие выплачено платежей в бюджеты всех уровней по следующим субъектам и статьям налогообложения:

- Фонд социального страхования: 1 217,26 тыс. рублей, из них 451,94 тыс. рублей за прошлые периоды.

- Пенсионный фонд России: 22 148,74 тыс. рублей, из них 14 861,99 тыс. рублей за прошлые периоды.

- Федеральный и территориальный фонд обязательного медицинского страхования; 4 5757,50 тыс. рублей, из них 2 649,53 тыс. рублей за прошлые периоды.

- Налог на доходы физических лиц; 43 207,11 тыс. рублей, из них 39 670, 32 тыс. рублей за прошлые периоды.

- Единый социальный налог: 3 623, 05 тыс. рублей за прошлые периоды.

- Налог на добавленную стоимость: 8 243,44 тыс. рублей.

- Транспортный налог: 738,74 тыс. рублей, из них 439,19 тыс. рублей за прошлые периоды.

- Плата за негативное воздействие окружающей среды: 526,11 тыс. рублей, из них 411,90 тыс. рублей за прошлые периоды.

- Водный налог: 57,66 тыс. рублей, из них 11,16 тыс. рублей за прошлые периоды.