**ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ АВТОНОМНЫЙ ОКРУГ – ЮГРА**

**ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ РАЙОН**

**ДУМА**

**РЕШЕНИЕ**

09.06.2018 № 313

Об отчете муниципального

предприятия Ханты-Мансийского

района «ЖЭК-3» о финансово-

хозяйственной деятельности

за 2017 год

Рассмотрев информацию об отчете муниципального предприятия Ханты-Мансийского района «ЖЭК-3» о финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год,

Дума Ханты-Мансийского района

**РЕШИЛА:**

1. Информацию об отчете муниципального предприятия Ханты-Мансийского района «ЖЭК-3» о финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год принять к сведению согласно приложению к настоящему решению.

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

Председатель Думы

Ханты-Мансийского района П.Н. Захаров

09.06.2018

Приложение

к решению Думы

Ханты-Мансийского района

от 09.06.2018 № 313

Информация

об отчете муниципального предприятия Ханты-Мансийского района «ЖЭК-3» о финансово-хозяйственной деятельности за 2017 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 | Кожевников Иван Анатольевич |
| Юридический адрес организации | 628516, Тюменская область, Ханты-Мансийский район, пос. Сибирский, ул. Комарова, д.22 |
| Почтовый адрес  организации | 628011, Тюменская область, г. Ханты-Мансийск, ул. Боровая, 9 |
| Контактная информация | т. факс: 8(3467) 31-88-54 факс добавочный 124,  e-mail: mp-zhehk-3@yandex.ru |
| ИНН/КПП | 8618005341/861801001 |
| ОКПО | 31440495 |
| ОГРН | 1028600513545 |
| ОКВЭД | 35.30.14; 36.00.1; 37; 38.11; 38.21; 96.04 |
| ОКАТО | 71129932001 |
| ОКФС | 14 |
| ОКОПФ | 42 |
| БИК | 047102651 |
| Корр.счет | 30101810800000000651 |

2. Общее описание ситуации.

МП «ЖЭК-3» создано в соответствии с распоряжением главы Ханты-Мансийского района от 15.02.2002 № 95-р «О создании муниципального унитарного предприятия ЖЭК-3».

Предприятие является коммерческой организацией. Учредителем предприятия является муниципальное образование Ханты-Мансийский район.

От имени муниципального образования Ханты-Мансийский район права собственника Предприятия осуществляет администрация Ханты-Мансийского района, департамент имущественных и земельных отношений Ханты-Мансийского района и департамент строительства, архитектуры и ЖКХ администрации Ханты-Мансийского района в соответствии с компетенцией, установленной муниципальными правовыми актами Ханты-Мансийского района.

МП «ЖЭК-3» является юридическим лицом с момента его государственной регистрации, с 12.03.2002 свидетельство № 409. Предприятие имеет самостоятельный баланс, расчетный счет и иные счета в банках, круглую печать с полным фирменным наименованием, штамп, фирменный бланк.

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» оказывает услуги в сфере жилищно-коммунального хозяйства на территории 11 сельских поселений Ханты-Мансийского района: Луговской, Шапша, Красноленинский, Кедровый, Селиярово, Кышик, Нялинское, Сибирский, Выкатной, Цингалы, Горноправдинск.

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. Также предприятие осуществляет иные виды деятельности для удовлетворения потребностей юридических и физических лиц, находящихся на территории Ханты-Мансийского района.

Имущество МП «ЖЭК-3» находится в муниципальной собственности Ханты-Мансийского района, принадлежит предприятию, как на праве хозяйственного ведения, так и по договору аренды.

Среднесписочная численность работников МП «ЖЭК-3» за 2017 год составила 266 человек, что на 12 человек больше, чем в 2016 году (254 чел.) или на 4,7 %.

Увеличение произошло в связи с передачей полномочий по организации в границах сельского поселения Горноправдинск тепло-, газо- и водоснабжения, водоотведения (за исключением дождевой канализации).

Среднемесячная заработная плата работников предприятия составила – 31 209 рубль, что на 2 888 рублей больше предыдущего года (28 321 рубля). В 2017 году предприятием осуществлялась доплата работникам до минимального фонда оплаты труда.

3. Анализ финансово – хозяйственной деятельности МП «ЖЭК- 3» за 2017 год.

По итогам деятельности МП «ЖЭК-3» за 2017 год сложился положительный финансовый результат, в размере 2652 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2016 год | 2017 год | Процент изменения |
| 1 | Доходы | тыс. руб. | 407 560 | 438 146 | +7,5% |
| 2 | Расходы | тыс. руб. | 380 688 | 435 494 | +14,4% |
| 3 | Финансовый результат | тыс. руб. | 26 872 | 2 652 | -87,3% |

Доход предприятия по сравнению с предыдущим годом увеличился на 7,5 % или на 30 586 тысяч рублей.

В 2017 году доходы по видам их образования сложились следующим образом:

от производственной деятельности 280 216 тысяч рублей (63,95%), в том числе за оказание коммунальных услуг 243 202 тысячи рублей (55,5%),

внереализационные доходы – 157 930 тысяч рублей (36,05%).

МП «ЖЭК-3» защитило тариф на подключение (технологическое присоединение) к центральной системе холодного водоснабжения на территории Ханты – Мансийского района.

Так же в 2017 году предприятие начало оказывать услугу по горячему водоснабжению на территории п. Выкатной, Ханты-Мансийского района.

По итогам производственной деятельности отрицательный финансовый результат за 2017 год по МП «ЖЭК-3» сложился по девяти видам экономической деятельности, при этом максимальный убыток за 2017 год прослеживается по водоснабжению – 31 603,8 тыс. рублей.

Прибыль за 2017 год получена предприятием по водоотведению, а так же по прочим услугам предприятия.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование услуги | 2017г. | | Субсидии ОЗП | Субсидии | Финансо  вый результат |
| Доходы | Затраты |
| 1 | Теплоснабжение | 174 013,6 | 211 479,0 | 28 410,5 | 8 501,3 | -553,6 |
| 2 | Водоснабжение | 19 860,4 | 57 881,0 | 6 416,8 | 0,0 | -31 603,8 |
| 3 | Подвоз воды | 2 142,4 | 7 821,0 | 0,0 | 274,7 | -5 403,9 |
| 4 | Вывоз ЖБО | 10 477,5 | 16 518,0 | 0,0 | 0,0 | -6 040,5 |
| 5 | Вывоз ТБО | 8 376,0 | 13 155,0 | 0,0 | 0,0 | -4 779,0 |
| 6 | Утилизация и переработка ТБО | 3 117,0 | 17 900,0 | 0,0 | 8 558,3 | -6 224,7 |
| 7 | Услуги бани | 758,2 | 17 046,0 | 0,0 | 14 292,4 | -1 995,4 |
| 8 | Водоотведение | 15 733,0 | 17 039,0 | 2 188,6 | 0,0 | 882,6 |
| 9 | Содержание безнадзорных животных | 0,0 | 1 931,0 | 0,0 | 1 248,0 | -683,0 |
| 10 | Прочие услуги | 45 738,2 | 2 196,0 | 0,0 | 0,0 | 43 542,2 |
| 11 | Транспортировка газа | 0,0 | 6 837,0 | 0,0 | 0,0 | -6 837,0 |
|  | ИТОГО по производственной деятельности: | 280 216,3 | 369 803,0 | 37 015,9 | 32 874,7 | -19 696,1 |

Расходы предприятия за 2017 год составили 435 494 тыс. рублей: на основное производство 294 336 тыс. рублей, на общехозяйственные расходы – 50 204 тыс. рублей, цеховые расходы – 25 263 тыс. рублей, прочие расходы – 65 691 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Статьи затрат | 2016 год | 2017 год |
| 1.1 | Прямые затраты, в том числе: | 251 352 | 294 336 |
|  | Амортизация | 24 237 | 39 041 |
|  | Аренда | 1 852 | 1 561 |
|  | ГСМ (бензин, дизельное топливо) | 6 806 | 10 216 |
|  | Затраты на оплату труда | 46 600 | 44 931 |
|  | Страховые взносы с ФОТ | 14 404 | 14 000 |
|  | Ремонт и техническое обслуживание | 370 | 715 |
|  | Материалы | 6 613 | 6 839 |
|  | Технологические нужды (теплоэнергия, вода, вывоз ЖБО) | 15 722 | 22 012 |
|  | Электрическая энергия | 16 834 | 23 488 |
|  | Топливо | 61 803 | 71 019 |
|  | Услуги сторонних организаций | 51 302 | 32 102 |
|  | Прочие прямые расходы | 4 810 | 28 412 |
| 1.2. | Общехозяйственные расходы | 45 666 | 50 204 |
| 1.3. | Цеховые расходы, тыс. руб. | 21 273 | 25 263 |
| 2 | Прочие расходы | 68 905 | 65 691 |
|  | Всего: | 318 291 | 435 494 |

Фонд оплаты труда работников за 2017 год составил 44 931 тыс. рублей.

Финансовые взаимоотношения в 2017 году.

По состоянию на 31.12.2017 года дебиторская задолженность предприятия составила 49 037 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | на 31.12.2016 | | на 31.12.2017 | | Рост (снижение), % | |
| Дебиторская задолженность | в т.ч. просроченная задолженность | Дебиторская задолженность | в т.ч. просроченная задолженность | Дебиторская задолженность | в т.ч. просроченная задолженность |
| ВСЕГО | 44 056 | 1 253 | 49 037 | 1 809 | 111 | 144 |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |  |
| резервы по сомнительным долгам | -38 331 |  | -31 001 |  | 81 |  |
| задолженность населения | 40 412 | 10 896 | 36 793 | 8 192 | 91 | 75 |
| задолженность по налогам и сборам | 3 081 |  | 4 649 |  | 151 |  |
| МП «Комплекс – Плюс» | 17 487 | 12 578 | 221 | 0 | 1 | - |
| АСП Выкатной | 129 | 0 | 230 | 0 | 178 | - |
| МКДОУ Ханты-Мансийского района «Детский сад «Колокольчик»  с. Нялинское | 123 | 123 | 118 | 118 | 96 | 96 |
| МБОУ Ханты-Мансийского района «СОШ п. Горноправдинск» | 0 | 0 | 246 | 0 | - | - |
| МКОУ Ханты-Мансийского района «СОШ  п. Сибирский» | 276 | 160 | 330 | 276 | - | - |
| МКОУ Ханты-Мансийского района «СОШ  п. Кирпичный» | 129 | 0 | 129 | 129 | 100 | - |
| МКОУ Ханты-Мансийского района «СОШ  с. Батово» | 314 | 0 | 212 | 0 | 68 | - |
| МКОУ Ханты-Мансийского района «СОШ  с. Елизарово» | 4 | 4 | 271 | 4 | - | 100 |
| МКУ «Централизован  ная библиотечная система» | 239 | 239 | 239 | 239 | 100 | 100 |
| МКУК «Сельский культурный комплекс с. Селиярово» | 320 | 0 | 196 | 0 | 61 | - |
| МКУК «Сельский Дом Культуры и Досуга»с/п Кедровый | 167 | 141 | 494 | 172 | 296 | 122 |
| СУК «Культурно-спортивный комплекс Кышик» | 110 | 0 | 391 | 0 | 355 | - |
| ФГУП «Почта России» | 106 | 9 | 62 | 9 | 58 | 100 |
| задолженность прочих организаций и ИП | 7 988 | 3 695 | 10 283 | 6 275 | 129 | 170 |

Для снижения просроченной дебиторской задолженности в 2017 году проведены следующие мероприятия:

На исполнение в службу судебных приставов за период с начала года было направлено 304 исполнительных документа на сумму 9 069 тыс. рублей.

За период с начала года в отношении физических лиц в службу судебных приставов было направлено 299 исполнительных листов на сумму 8 253 тыс. рублей.

С начала года по исполнительным листам от физических лиц поступило 3 583 тыс. рублей.

За период с начала года в отношении юридических лиц в службу судебных приставов было направлено 5 исполнительных листов на сумму 815 тыс. рублей, по которым с начала года поступило 803 тыс. рублей.

На исполнение в казначейство направлено 3 исполнительных листа на сумму 160 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2017 года кредиторская задолженность предприятия составила 318 248 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | на 31.12.2016 | | на 31.12.2017 | | Рост (снижение), % | |
| Кредиторская задолженность | в т.ч. просроченная задолженность | Кредиторская задолженность | в т.ч. просроченная задолженность | Кредиторская задолженность | в т.ч. просроченная задолженность |
| Всего | 389 449 | 29 596 | 318 248 | 15 570 | 81,7 | 52,6 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| по налогам и сборам | 22 293 | 0 | 20 467 | 0 | 92 | - |
| расчеты с персоналом по оплате труда | 2 561 | 0 | 3 240 | 0 | 127 | - |
| по агентскому договору (администрации Ханты-Мансийского района) | 321 963 | 321 963 | 262 892 | 243 254 | 82 | 76 |
| Департамент имущественных и земельных отношений администрации Ханты-Мансийского района | 17 407 | 16 998 | 18 980 | 18 850 | 109 | 111 |

Ниже в таблице приведены данные в сравнении с 2016 годом в разрезе статей затрат

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сальдо дебет на конец периода | | Отклонение,  % |
| на 31.12.2016 | на 31.12.2017 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 13 946 | 9 756 | 70,0 |
| Расчеты по авансам полученным | 1 009 | 1 569 | 155,5 |
| НДС по авансам и предоплатам | -585 | -469 | 80,1 |
| НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента | 3 773 | 1 045 | 27,7 |
| Налог на добавленную стоимость | 10 173 | 12 708 | 124,9 |
| Расчеты с бюджетом | 14 | 980 | - |
| Транспортный налог | 0,00 | 61 | - |
| Налог на имущество | 1 867 | 1 289 | 69,1 |
| Налог по экологии | 387 | 909 | 234,6 |
| Водный налог | 48 | 64 | 134,6 |
| Расчеты по социальному страхованию | 1 981 | 3 244 | 163,7 |
| Расчеты по страховым взносам, уплачиваемым исходя из стоимости страхового года | 0,00 | 60 | - |
| Обязательное пенсионное страхование | 3 700 | 0,00 | - |
| Федеральный фонд ОМС | 527 | 22 | 4,2 |
| ЕСН в части, перечисляемой в Федеральный бюджет | 532 | 532 | 100 |
| Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний | 15 | 16 | 107,7 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 2 560 | 3 239 | 126,5 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 22 | 37 | 170,9 |
| Расчеты по прочим операциям | 13 | 13 | 100,0 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 13 736 | 13 737 | 100,0 |
| Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 335 388 | 269 299 | 80,3 |
| Расчеты по исполнительным документам работников | 83 | 123 | 147,7 |
| Корректировка расчетов прошлого периода | 394 | 4 | 1,0 |
| НДС, начисленный по отгрузке | -143 | 0,00 | - |
| ИТОГО | 389 449 | 318 248 | 81,7 |

В 2017 году предприятием приняты меры к полному погашению задолженности по налогам и сборам в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды. Задолженность по налогам и сборам во внебюджетные фонды по сроку оплаты до 31 декабря 2017 года у предприятия отсутствует. В отчетных данных по задолженности в бюджет и внебюджетные фонды отражаются текущие начисления по налогам и сборам, которые производятся по завершению финансового года с отражением затрат на конец периода, в том числе:

налог на доходы физических лиц – 1 045 тыс. рублей.

налог на добавленную стоимость – 12 709 тыс. рублей.

налог на прибыль – 980 тыс. рублей.

транспортный налог – 61 тыс. рублей.

налог на имущество – 1 289 тыс. рублей

водный налог – 64 тыс. рублей.

плата за негативное воздействие на окружающую среду – 909 тыс. рублей.

взносы в фонды всего – 3 244 тыс. рублей.

Сумма произведенных платежей по налогам и сборам в бюджет и внебюджетные фонды за 2017 год составила:

налог на доходы физических лиц – 11 890 тыс. рублей.

налог на добавленную стоимость – 17 271 тыс. рублей.

налог на прибыль – 62 тыс. рублей.

транспортный налог – 512 тыс. рублей.

налог на имущество – 4 057 тыс. рублей

водный налог – 519 тыс. рублей.

плата за негативное воздействие на окружающую среду – 1 672 тыс. рублей.

взносы в фонды всего – 22 021 тыс. рублей.