

**Пояснительная записка
к анализу финансово-хозяйственной деятельности
Муниципального предприятия «Управление ЖКХ г. Камышина» за 2021 год**

Муниципальное предприятие «Управление ЖКХ г. Камышина» в 2021 году осуществляло деятельность по оказанию услуг по аварийно-диспетчерскому обслуживанию многоквартирных домов, находящихся в управлении и обслуживании ООО «РЭП № 1», ООО «УК «Эталон», ООО «УК «Фаворит», ООО «Лучший город» и многоквартирных домов ТСЖ (ТСН). Кроме того, предприятие оказывало услуги по обслуживанию инженерных сетей учреждений, подведомственных Комитету по образованию, Комитету по культуре, Комитету по физической культуре и спорту Администрации городского округа – город Камышин.

С 01.04.2021 г. МП «Управление ЖКХ г. Камышин» заключило договоры с ООО «РЭП № 1» на оказание услуг по аварийному ремонту и проведению ремонтно-восстановительных работ внутридомового инженерного оборудования многоквартирных домов, с 21.04.2021 г. – на выполнение планово-предупредительных, профилактических и иных работ по техническому обслуживанию и ремонту инженерных систем и конструктивных элементов, относящихся к общему имуществу многоквартирных домов. Данные договорные отношения действовали до 15.12.2021 г.

Дополнительно МП «Управление ЖКХ г. Камышина» осуществляло следующие функции:

производственно-техническая помощь управляющим организациям городского округа - город Камышин в рамках заключенных договоров (подготовка дефектных ведомостей и смет для плановых работ управляющих организаций и после затоплений жилых и нежилых помещений, расчет и актуализация единичных расценок по содержанию и ремонту общего имущества МКД);

выполнение работ по очистке от снега внутриквартальных дорог и работ по измельчению древесной растительности трактором «Беларус 82.1» с роторно-рубильным оборудованием;

оформление и выдача паспортов готовности к отопительному периоду нежилых помещений и зданий;

обследование и демонтаж малых форм.

Объем обслуживания за 2021 год составил 2 060,9 тыс.кв.м (в 2020 году – 2 050,7 тыс.кв.м), в том числе:

- жилищный фонд управляющих организаций – 1 690,1 тыс.кв.м,
- ТСЖ (ТСН) – 174,5 тыс.кв.м,
- учреждения образования, культуры и спорта – 196,3 тыс.кв.м.

Среднесписочная численность за январь-декабрь 2021 года составила 83,8 человек, из них АУП – 15 человек, рабочие – 68,8 человек. По плану численность составляла 89 человек.

За аналогичный период прошлого года численность составляла 56,5 человек, из них АУП – 10 человек, рабочие – 46,5 человек.

Увеличение численности работников предприятия в 2021 году связано с оказанием услуг ООО «РЭП № 1» по аварийному ремонту, проведением ремонтно-восстановительных работ внутридомового инженерного оборудования многоквартирных домов, выполнением планово-предупредительных, профилактических и иных работ по техническому обслуживанию и ремонту

инженерных систем и конструктивных элементов, относящихся к общему имуществу многоквартирных домов с апреля 2021 года.

Среднемесячный полный доход работников за 2021 год составил 26 601 рублей, что на 4 677 рублей больше по сравнению с 2020 годом.

Данное отклонение возникло в связи с индексацией базовой месячной тарифной ставки рабочего 1 разряда с 01.03.2021 г., выплатами компенсаций за неиспользованный отпуск при увольнении директора и главного бухгалтера, а также выплатами компенсаций за неиспользованный отпуск уволенным работникам в декабре 2021 года в связи с прекращением оказания дополнительных услуг ООО «РЭП № 1».

Начисленные доходы за январь - декабрь 2021 года составили 46 290,8 тыс. рублей, в том числе:

1. Доходы по основной деятельности составили 45 836,6 тыс. рублей, из них:
 - по договорам с управляющими организациями – 39 840,8 тыс. рублей,
 - по договорам с ТСЖ (ТСН) и собственниками/арендаторами нежилых помещений – 1 818,4 тыс. рублей,
 - по договорам с учреждения образования, культуры и спорта – 3 599,0 тыс. рублей,
 - по договорам на оказание прочих услуг (аренда помещения и транспорта, услуги трактора, промывка система теплоснабжения, прочие) – 578,4 тыс. рублей.

2. Прочие доходы составили 454,2 тыс. рублей.

Увеличение доходов по сравнению с прошлым годом на 20 593,6 тыс. рублей или 80,1 % произошло в связи с увеличением объема обслуживания, оказанием дополнительных услуг ООО «РЭП № 1» на сумму 18 086,9 тыс. рублей, оказанием прочих услуг (аренда помещения и транспорта, услуги трактора, промывка системы теплоснабжения) на сумму 1032,6 тыс. рублей.

Фактическое поступление денежных средств – 46 535,8 тыс. рублей, в том числе:

- поступления от управляющих организаций – 39 323,6 тыс. рублей (98,7 % от начисленных доходов),
- поступления от ТСЖ (ТСН) и собственников/арендаторов нежилых помещений – 1 803,2 тыс. рублей (99,2 % от начисленных доходов),
- поступления от учреждений образования, культуры и спорта – 4 131,7 тыс. рублей (114,8 % от начисленных доходов),
- доходы от оказания прочих услуг – 1 204,2 тыс. рублей,
- прочие доходы (возмещение расходов по оплате листов нетрудоспособности, дебиторская задолженность населения прошлых лет) – 73,1 тыс. рублей.

За 2020 год поступление денежных средств составило 25 404,6 тыс. рублей.

Расходы предприятия в 2021 году составили 47 674,4 тыс. рублей, что на 23 059,1 тыс. рублей больше по сравнению с 2020 годом. В связи с увеличением объема оказываемых услуг в 2021 году и численности работников предприятия, индексацией заработной платы, а также сменой юридического и фактического адреса предприятия увеличение расходов произошло по многим статьям затрат, в том числе:

- затраты на оплату труда и страховые взносы - на 15 310,9 тыс. рублей,
- сырье, материалы, покупные изделия для производства – на 4 870,1 тыс. рублей,
- расходы на приобретение топлива, воды, энергии всех видов, расходуемых на технологические цели – на 826,8 тыс. рублей,

- текущий ремонт и техническое обслуживание – на 1 181,0 тыс. рублей,
- информационные услуги, обслуживание оргтехники – на 90,4 тыс. рублей,
- госпошлина за регистрацию прав на недвижимое имущество – на 264,0 тыс. рублей.

Прочие доходы предприятия за январь - декабрь 2021 года составили 1 027 тыс. рублей.

Прочие расходы за январь - декабрь 2021 года составили 3 272,9 тыс. рублей.

Исчислен налог по УСН по итогам работы за 2021 год в размере 465,7 тыс. рублей (в 2020 году – 267,3 тыс. рублей).

Совокупный финансовый результат работы предприятия в 2021 году составил убыток в размере 4 095,2 тыс. рублей. Основными факторами, повлиявшими на совокупный финансовый результат, являются:

- расходы, связанные с безвозмездной передачей имущества – 2 650,8 тыс. рублей;

- расходы, связанные с регистрацией прав хозяйственного ведения объектов недвижимости (15 объектов), перерегистрацией транспортных средств – 351,7 тыс. рублей;

- выплата компенсации за неиспользованный отпуск уволенным работникам в декабре 2021 года в связи с прекращением оказания дополнительных услуг ООО «РЭП № 1» с учетом страховых взносов – 199,6 тыс. рублей.

Кроме того, в связи со сменой фактического адреса предприятия (ул. Давыдова, д. 25) были проведены работы по реконструкции инженерных сетей теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения здания, ремонт протекающих кровель гаражных боксов, обустройство входной группы в помещение аварийно-диспетчерской службы для создания нормальных условий труда работников предприятия.

В 2020 году чистая прибыль составила 1 482,9 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность по сравнению с 2020 годом увеличилась на 1 246,5 тыс. рублей и на 31.12.2021 составила 19 407,8 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по сравнению с 2020 годом увеличилась на 2 770,5 тыс. рублей и на 31.12.2021 составила 9 228,6 тыс. рублей.

МП «Управление ЖКХ г. Камышина» применяет упрощенную систему налогообложения. Обязательства перед бюджетами всех уровней, внебюджетными фондами, поставщиками, заказчиками и кредиторами, а также по заработной плате работникам предприятия исполняются своевременно, без нарушений установленных сроков.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности Муниципального предприятия «Управление ЖКХ г. Камышина» свидетельствует об удовлетворительном финансовом положении предприятия и его способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной перспективе.

Директор
МП «Управление ЖКХ г. Камышина»



А.Я. Бауер

Главный бухгалтер



Е.П. Куртенкова

Главный экономист



С.В. Колесова