

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету по финансово-хозяйственной деятельности

МУП «МгаКомСервис» за 2019 год.

Муниципальное унитарное предприятие «МгаКомСервис» является самостоятельным предприятием, обладает правами юридического лица, имеет обособленное имущество, расчетные счета в банке, печать, штампы и другие реквизиты.

В соответствии с Уставом предприятие МУП «МгаКомСервис» занимается:

- благоустройством территории населенных пунктов муниципального образования Мгинское городское поселение Кировского муниципального района Ленинградской области;
- бытовым обслуживанием населения.

Для успешного выполнения поставленных задач предприятие МУП «МгаКомСервис» осуществляет следующие виды деятельности:

- содержание автомобильных дорог общего пользования, мостов и иных транспортных инженерных сооружений в границах населенных пунктов муниципального образования Мгинское городское поселение Кировского муниципального района Ленинградской области;
- сбор и вывоз бытовых отходов и мусора;
- организация благоустройства и озеленения территорий, расположенных в границах населенных пунктов муниципального образования Мгинское городское поселение Кировского муниципального района Ленинградской области;
- содержание мест захоронения;
- предоставление услуг банно-прачечного комбината;
- деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта;
- деятельность автомобильного грузового неспециализированного транспорта;
- подготовка строительного участка;
- разборка и снос зданий, расчистка строительных участков;
- производство земляных работ;
- производство общестроительных работ по строительству автомобильных дорог;
- сбор и очистка воды;
- распределение воды;
- предоставление прочих коммунальных, социальных и персональных услуг;
- иная деятельность, не запрещенная действующим законодательством РФ и отвечающая целям предприятия.

По учетной политике предприятия бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной системе. В составе основных фондов учитываются материальные активы согласно классификации, служащие более одного года.

При передаче МБП в эксплуатацию износ начисляется в размере 100%.

Затраты по ремонту основных средств отражаются в составе себестоимости по фактически выполненным услугам. Материалы на центральном складе числятся по фактической стоимости. Выручка от реализации услуг определяется по методу отгрузки.

Производственно-финансовая деятельность МУП «МгаКомСервис» за 2019 год сложилась следующим образом:

В общем производстве по обслуживанию населения и предприятий объем выручки за 2019 год составил 50 690 тыс. руб., в том числе:

- вывоз мусора – 20 943 тыс. руб. (включая доход от населения – 15 276 тыс. руб.; от бюджетных предприятий – 893 тыс. руб.; от прочих предприятий – 2 802 тыс. руб.; от Управляющей компании по обращению с отходами в Ленинградской области – 1 972 тыс.руб.), что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 41 %;

- баня – 3 902 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 8 %;

- парикмахерская – 950 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 2 %;

- офисные услуги (договор от 01.10.2008г. ООО «Мга РЭК ЖКХ») – 464 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 1 %;

- благоустройство – 13 569 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 27 %;

- услуги автотранспорта – 10 862 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 21 %.

В целом в 2019 году объем выручки увеличился по сравнению с 2018 годом на 7 935 тыс. руб. или на 16 %.

За 2019 год производственные затраты в целом по предприятию составили 55 588 тыс. руб., в том числе:

- вывоз мусора – 20 374 тыс. руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 37 %;

- баня – 8679 тыс.руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 16%;

- парикмахерская – 908 тыс. руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 2 %;

- офисные услуги – 450 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 1 %;

- ВОХ – 808 тыс.руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 2 %;

- благоустройство – 13 634 тыс. руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 24 %;

- услуги автотранспорта – 10 805 тыс. руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 18 %.

В целом в 2019 году производственные затраты увеличились по сравнению с 2018 годом на 6 641 тыс. руб. или на 12 %.

Фактическое финансирование, полученное из бюджета МО Мгинское городское поселение, составило 5 626 тыс. руб., в том числе по статьям:

- предоставление за счет средств бюджета МО Мгинское городское поселение субсидий юридическим лицам, оказывающим услуги бань на территории МО Мгинское городское поселение – 4 719 тыс. руб. (из них возмещение разницы между утвержденным полным тарифом и льготным тарифом для населения – 1 013 тыс. руб. и возмещение разницы между плановой себестоимостью одной помывки и утвержденным тарифом - 3 706 тыс. руб.);
- предоставление субсидий в целях возмещения затрат при предоставлении услуг по организации водоснабжения д. Сологубовка Кировского района Ленинградской области – 808 тыс. руб.;
- предоставление субсидий на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время на территории МО Мгинское городское поселение - 99 тыс.руб.

Фактическое бюджетное финансирование, полученное из комитета по жилищно-коммунальному хозяйству администрации Ленинградской области, а именно:

- предоставление субсидий на возмещение части затрат при приобретении коммунальной спецтехники и оборудования в лизинг – 350 тыс.руб.

Денежные средства, полученные из бюджета МО Мгинское городское поселение по договору от 24.12.2018г. № 70-С и договору от 24.12.2018г. № 71-С на общую сумму 4719 тыс.руб. целенаправленно были использованы на приобретение топливно-энергетических ресурсов на нужды бани, а именно на оплату электроэнергии – 1 841 тыс.руб.; воды и стоков – 477 тыс.руб.; на покупку угля – 704 тыс.руб.; на покупку теплоэнергии и ГВС – 819 тыс.руб.; прочие затраты бани, включая ремонт в мужском отделении бани – 878 тыс.руб.

По договору от 24.12.2018г. № 69/с на организацию водоснабжения в д.Сологубовка были затрачены денежные средства в размере 808 тыс.руб. (в том числе: заработная плата – 257 тыс. руб., отчисления – 78 тыс.руб., аренда имущества – 36 тыс.руб., электроэнергия – 346 тыс.руб., материалы и прочие расходы - 91 тыс.руб.).

По договору от 29.05.2019г. № 6 на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время на территории МО Мгинское городское поселение были затрачены денежные средства в размере 99 тыс.руб. (в том числе: заработная плата – 69 тыс. руб., отчисления – 21 тыс.руб., материалы и прочие расходы – 9 тыс.руб.).

По договору лизинга от 13.05.2019г. № 03/2019 о предоставлении субсидий на возмещение части затрат при приобретении коммунальной спецтехники и оборудования были затрачены денежные средства на уплату первого взноса при покупке самосвала ГАЗ-САЗ-3507 в сумме 350 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 01.01.2020г. – 6 315 тыс. руб., в том числе:
за оказанные услуги организациям - 112 тыс. руб.,

прочие дебиторы - 735 тыс. руб.

Задолженность ООО «МгаРЭК ЖКХ» за вывоз твердых коммунальных отходов на 01.01.2020 г. – 5 468 тыс. руб. По взысканию задолженности ведется работа.

Кредиторская задолженность на 01.01.2020 г. – 1 728 тыс.руб., в т.ч. по расчетам: с поставщиками за электроэнергию, воду, стоки, топливо, материалы – 320 тыс. руб.; с рабочими и служащими по заработной плате - 982 тыс. руб.; по налогам в бюджет - 136 тыс. руб.; по страховым взносам - 290 тыс. руб.

Плановый фонд заработной платы - 20 777 тыс. руб. (в том числе по подразделениям: АУП - 6 040 тыс. руб.; Баня – 3 128 тыс. руб.; Благоустройство – 10 419 тыс. руб.; Парикмахерская – 932 тыс. руб.; ВОХ – 258 тыс.руб.)

По сравнению с 2018 годом плановый фонд заработной платы увеличился на 1 491 тыс.руб. или на 7 %.

Фактически фонд оплаты труда составил за год - 21 038 тыс. руб. (в том числе по подразделениям: АУП - 6 040 тыс. руб.; Баня – 3 389 тыс. руб.; Благоустройство – 10 419 тыс. руб.; Парикмахерская – 932 тыс. руб.; ВОХ – 258 тыс.руб.)

В целом по предприятию перерасход по фонду оплаты труда за год составил – 261 тыс.руб. в связи с выплатой компенсации при увольнении (выходное пособие) по сокращению работников бани.

Плановая численность по штатному расписанию – 76 человек (в том числе руководители и специалисты – 17 человек; рабочие – 59 человека)

Фактически среднесписочная численность за год - 71 человек (в том числе руководители и специалисты – 17 человек; рабочие – 54 человека).

Среднемесячная заработная плата по предприятию за 2019 год - 27 526 руб. По сравнению с 2018 г. среднемесячная заработная плата увеличилась на 3 174 руб. или на 11 %.

Согласно Отраслевому тарифному соглашению в жилищно-коммунальном хозяйстве тарифная ставка рабочего 1 разряда в 2019 году составила 9 555 руб. По сравнению с 2018 годом увеличилась на 1 050 руб. или 11%.

Финансовый результат деятельности МУП «МгаКомСервис» за 2019 год – прибыль 160 тыс.руб.

Внерезультативные расходы составили - 918 тыс. руб.

На основании учетной политики предприятия в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета проводится инвентаризация основных средств и материальных остатков не реже одного раза в год. Инвентаризация в центральной кассе проводится не реже одного раза в квартал, а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу.

В результате проведенной инвентаризации недостач и порчи материальных ценностей и денежных средств не выявлено.

Директор

Главный бухгалтер

Главный экономист



Виноградова С.Н.

Костенич Н.П.

Жагорова Е.А.