

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету по финансово-хозяйственной деятельности

МУП «МгаКомСервис» за 2021 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 2021 год сложилась следующим образом:

В общем производстве по обслуживанию населения и предприятий объем выручки за 2021 год составил 48 239 тыс. руб., в том числе:

- вывоз мусора – 13 400 тыс. руб. (доход от АО Спецтранс Автопарк № 6), что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 28 %;

- баня – 3 601 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 7 %;

- парикмахерская – 1 034 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 2 %;

- предоставление офисных услуг прочим организациям – 559 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 1 %;

- благоустройство – 21 884 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 45 %;

- услуги автотранспорта – 5 288 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 12 %.

- водоснабжение – 2 473 тыс.руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 5 %;

В целом в 2021 году объем выручки увеличился по сравнению с 2020 годом на 3 591 тыс. руб. или на 8 %.

За 2021 год производственные затраты в целом по предприятию составили 51 745 тыс. руб., в том числе:

- вывоз мусора – 13 362 тыс. руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 25 %;

- баня – 7546 тыс.руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 15%;

- парикмахерская – 952 тыс. руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 2 %;

- предоставление офисных услуг прочим организациям – 544 тыс. руб., что в процентном отношении от общего объема выручки составляет 1 %;
- благоустройство – 21 873 тыс. руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 41 %;
- услуги автотранспорта – 4 995 тыс. руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 11 %.
- водоснабжение – 2 473 тыс.руб., что в процентном отношении от общей суммы затрат составляет 5 %;

В целом в 2021 году производственные затраты увеличились по сравнению с 2020 годом на 2 769 тыс. руб. или на 6 %.

Фактическое финансирование, полученное из бюджета МО Мгинское городское поселение, составило 3 700 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 – 3 597 тыс. руб. (из них возмещение разницы между утвержденным полным тарифом и льготным тарифом для населения – 891 тыс. руб. и возмещение разницы между плановой себестоимостью одной помывки и утвержденным тарифом – 2 706 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 – 103 тыс.руб.

В целом в 2021 году финансирование, полученное из бюджета МО Мгинское городское поселение уменьшилось по сравнению с 2020 годом на 1 258 тыс.руб. или на 25%.

Денежные средства, полученные из бюджета МО Мгинское городское поселение по договору от 30.12.2020г. № 76-С и договору от 30.12.2020г. № 77-С на общую сумму 3597 тыс.руб. целенаправленно были использованы на приобретение топливно-энергетических ресурсов на нужды бани, а именно на оплату электроэнергии – 1 574 тыс.руб.; воды и стоков – 298 тыс.руб.; на покупку теплоэнергии и ГВС – 1 725 тыс.руб.

По договору от 21.05.2021г. № 7 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 103 тыс.руб. (в том числе: заработная плата – 77 тыс. руб., отчисления – 24 тыс.руб., материалы и прочие расходы – 2 тыс.руб.).

Дебиторская задолженность на 01.01.2022г. – 8 284 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 01.01.2022 г.– 5 416 тыс.руб. (расшифровка в приложении № 1 к отчету руководителя)

Фактический фонд оплаты труда составил за 2021 год - 21 970 тыс. руб. (в том числе: АУП - 8 990 тыс. руб.; производственный персонал (рабочие) – 12 980 тыс. руб.;

Фактическая средняя численность за год - 68 человек (в том числе: АУП - 15 человек; рабочие – 53 человека).

Среднемесячная заработная плата по предприятию за 2021 год - 26 924 руб. (в том числе АУП – 46 671 рублей.; рабочие – 20 410 рублей.)

Анализ заработной платы и среднесписочной численности по категориям работников за отчетный и два предшествующих года представлен в приложении № 5 к отчету руководителя.

Согласно Отраслевому тарифному соглашению в жилищно-коммунальном хозяйстве тарифная ставка рабочего 1 разряда в 2020 и 2021 году составила 9 940 руб. По сравнению с 2020 годом не изменилась.

Финансовый результат деятельности МУП «МгаКомСервис» за 2021 год – прибыль 104 тыс.руб.

Внереализационные расходы составили - 392 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.