



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД СУРГУТ

ДУМА ГОРОДА СУРГУТА

Депутатам Думы города

АППАРАТ

ул. Восход, 4, г. Surgut,
Тюменская область, Ханты-Мансийский
автономный округ – Югра, 628404
Тел. (3462) 52-81-67,
тел./ факс (3462)52-80-12;
<http://www.dumasurgut.ru>;
e-mail: duma@admsurgut.ru

Дума № 18-02-1701/16-0-0
от 20.06.2016



Информация к проекту решения Думы города «О работе муниципальных унитарных предприятий за 2015 год»

Рассмотрев представленный проект решения сообщаю следующее.

В Думу города представлены материалы, содержащие технико-экономические и финансовые показатели по 12 муниципальным унитарным предприятиям, осуществлявшим по состоянию на 01.01.2016 финансово-хозяйственную деятельность. Кураторами предприятий являются структурные подразделения Администрации города: департамент городского хозяйства, комитет по управлению имуществом, управление по природопользованию и экологии.

Следует отметить, что в отношении двух предприятий - СГМУСП «Северное» и СГМУТП «Книга» в соответствии с распоряжением Администрации города от 27.11.2013 № 4117 «О ликвидации Сургутского городского муниципального унитарного сельскохозяйственного предприятия «Северное» и распоряжением Администрации города от 19.09.2014 № 2847 «О ликвидации Сургутского городского муниципального унитарного торгового предприятия «Книга» проводятся мероприятия по ликвидации.

Показатели, характеризующие финансово-хозяйственную деятельность 12 предприятий за 2014-2015 годы, отражены в приложении 1 к настоящей информации.

Балансовая стоимость основных фондов по состоянию на 01.01.2015 составляла 18 045 585 тыс.рублей, по состоянию на 01.01.2016 составила 18 863 524 тыс.рублей. Увеличение стоимости основных средств за 2015 год по сравнению с 2014 годом составило 817 939 тыс. рублей или 5%. В течение периода 2014-2015 годов наблюдается тенденция роста обновления основных

средств, что свидетельствует о положительном факторе развития муниципальных предприятий.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2016 года составила 9 887 099 тыс. рублей. Износ основных средств на отчетную дату составил 8 903 333 тыс.рублей или 47%.

Из представленной информации следует, что наблюдается увеличение амортизационных отчислений, которые служат источником развития предприятий. Основными направлениями использования средств амортизации являются приобретение основных средств, оборудования для монтажа, реконструкция основных средств, возврат кредитных средств. Так, например, с 2005 года средства амортизации СГМУП «Горводоканал», СГМУП «Городские тепловые сети» служат источником возврата кредита по Проекту ЕБРР, также за счет амортизации в период 2005 - 2014 годов погашено кредитов 1 129 618 тыс.рублей.

В целом **выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг** муниципальных унитарных предприятий города за 2015 год составила 7 500 261 тыс.рублей, что выше показателя 2014 года на 49 582 тыс.рублей.

Следует отметить, что по 8 предприятиям выручка снизилась: СГМУП «РКЦ ЖКХ города Сургута», СГМУП «Тепловик», СГМУП «ГТС», СГМУ «Коммунальное предприятие», СГМУП «Дорожные ремонтные технологии», СГМУП «Бюро технической инвентаризации», СГМУП «Городской рынок», СГМУП «Сургутский кадастровый центр «Природа», что связано в основном со снижением стоимости отдельных видов работ, снижением объемов потребления тепловой энергии и горячего водоснабжения, предоставляемых предприятиями сферы городского хозяйства, со снижением потребительского спроса на определенные виды товаров, работ и услуг, а также в связи с ликвидацией рынка «Вещевой» с 02.10.2014 (СГМУП «Городской рынок»).

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за отчетный период составила 6 918 351 тыс. рублей и увеличилась на 87912 тыс.рублей или на 1% по отношению к 2014 году.

В течение отчетного периода предприятиями принимались меры по сокращению расходов и снижению себестоимости проданных товаров, продукции, работ, оказанных услуг. В результате проводимых мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в целом по предприятиям достигнута значительная экономия по статье «электроэнергия».

Вместе с тем в целом на увеличение себестоимости оказало негативное влияние рост стоимости услуг сторонних организаций (увеличение тарифов на электрическую энергию, на другие виды коммунальных услуг, строительные работы, транспортные услуги), увеличение стоимости производственных материалов, увеличение амортизационных отчислений в связи с принятием на баланс новых объектов основных средств, увеличение затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды.

Среднесписочная численность работников муниципальных предприятий по состоянию на 01.01.2016 года уменьшилась по отношению к

прошлому году на 44 человека (1%) и составила 3 348 человек. Сократилась численность работающих на следующих предприятиях: СГМУП «РКЦ ЖКХ города Сургута», СГМУП «ГТС», СГМУ «Коммунальное предприятие», СГМУП «СКЦ Природа», СГМУП «Городской рынок», СГМУП «Бюро технической инвентаризации»

Фонд оплаты труда работников муниципальных предприятий за отчетный период составил 1 808 631 тыс. рублей. Сравнивая фонд оплаты труда с аналогичным периодом прошлого года следует отметить, что произошло увеличение на 118 661 тыс.рублей или на 7%. В целом на предприятиях среднемесячная заработная плата одного работающего за анализируемый период составила 45 018 рублей. По сравнению с 2014 годом произошло увеличение среднемесячной заработной платы на 3 499 рублей или 8%. Для оценки уровня использования трудовых ресурсов предприятиями следует привести следующие показатели, так среднемесячная выработка одного работающего составила 187 тыс.рублей, что на 4 тыс.рублей выше, чем за аналогичный период прошлого года. Выручка на 1 рубль зарплаты снизилась на 6% и составила 4,15 рубля, в предыдущем периоде указанная величина составляла 4,41 рубля. Сумма чистой прибыли на 1 рубль зарплаты работника, то есть рентабельность персонала имеет за отчетный период отрицательное значение.

Дебиторская задолженность предприятий по состоянию на 01.01.2016 года составила 1 901 992 тыс.рублей, что выше показателя прошлого отчетного периода на 115 616 тыс.рублей или на 6%. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес 92,8% или 1 766 047 тыс.рублей занимает дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, в том числе наибольшая сумма задолженности приходится на население (Управляющие компании, ТСЖ) и составляет 1 500 616 тыс.рублей или 78,9%. По отношению к показателю 2014 года увеличение дебиторской задолженности наблюдается по 6 предприятиям: СГМУП «ГТС», СГМУП «Горводоканал», СГМУП «Тепловик», СГМУП «РКЦ ЖКХ города Сургута», СГМУП «Городской рынок», СГМУП «СКЦ Природа».

В основном на увеличение дебиторской задолженности у предприятий поставщиков коммунальных услуг повлиял рост задолженности населения, потребляющего данные услуги. Таким образом, у предприятий поставщиков коммунальных услуг дебиторская задолженность отвлекает свободные денежные средства из оборота и приводит не только к дефициту бюджета запланированных расходов, но и является источником возникновения кредиторской задолженности.

Следует отметить, что задолженность управляющих организаций за потребленные коммунальные услуги, обусловлена некачественной работой по организации сбора платежей с населения за коммунальные услуги, длительностью, затратностью и неэффективностью процедуры прекращения или ограничения предоставления коммунальной услуги в случае неполной оплаты.

Также следует отметить, что по СГМУП «Городские тепловые сети» и СГМУП «Горводоканал» на увеличение дебиторской задолженности повлияло наличие задолженности по расчетам с управляющими компаниями по установке

общедомовых приборов учета (в рамках Федерального закона от 23.11.2009 №261-ФЗ) в сумме 94 852 тыс.рублей и 33 676 тыс.рублей соответственно.

Кредиторская задолженность за анализируемый период снизилась по сравнению с 2014 годом на 28 859 тыс.рублей или на 3% и составила 964 711 тыс. рублей. В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 557 003,8 тыс.рублей, по налогам и сборам – 153 140,55 тыс.рублей. Вся сумма кредиторской задолженности предприятий за 2015 год является текущей.

Проведя анализ показателей деятельности предприятий, представленных в приложении 1 к настоящей информации, следует отметить, что за отчетный период рентабельность по производственной деятельности предприятий и рентабельность продаж имеют отрицательное значение.

По 5 муниципальным унитарным предприятиям показатели рентабельности за отчетный период ухудшились по сравнению с показателями предыдущего периода и имеют отрицательное значение: СГМУП «РКЦ ЖКХ города Сургута», СГМУЭП «Горсвет», СГМУП «Дорожные ремонтные технологии», СГМУП «КШП».

Показатели рентабельности являются индикаторами уровня доходности предприятия, характеризуют эффективность работы предприятия в целом, показывают соотношения результата с наличными или потребленными ресурсами, а именно сколько прибыли приходится на 1 рубль затрат на производство и сбыт продукции (рентабельность по производственной деятельности) или сколько чистой прибыли приходится на 1 рубль реализованной продукции (рентабельность продаж по чистой прибыли).

За отчетный период показатель совокупной **чистой прибыли** предприятий составил отрицательное значение в размере (- 40 177) тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года сумма чистой прибыли предприятий снизилась на 6 360 тыс.рублей или на 19%.

Анализируя деятельность предприятий необходимо обратить внимание, что по итогам финансово-хозяйственной деятельности в 2015 году 7 предприятий получили убыток (в 2014 году - 7 предприятий):

– СГМУП «Тепловик» - убыток составил 21 367 тыс. рублей, в сравнении с 2014 годом убыток снизился на 13 292 тыс.рублей или на 38,4%.

Согласно информации, представленной в отчете на убыточность предприятия повлияли следующие факторы: фактическое снижение объемов реализации начальных ресурсов против объемов, утвержденных в тарифах, в связи со сносом жилищного фонда, введением новых нормативов по отоплению и водоснабжению, сниженных по сравнению с ранее действовавшими нормативами; высокие объемы потерь (сверхнормативного потребления) ресурсов в связи с невозможностью учета ресурсов по приборам учета у населения ввиду их отсутствия и невозможности их установления; высокий износ трубопроводов системы теплоснабжения на отдельных участках; управление и обслуживание муниципального и бесхозяйного жилищного фонда, достаточно изношенного и требующего ремонтных работ сверх стоимости работ,

предусмотренной размерами платы за содержание и текущий ремонт жилищного фонда, утвержденных органами местного самоуправления.

– СГМУП «Расчетно-кассовый центр жилищно-коммунального хозяйства города Сургута» – убыток составил 16 567 тыс.рублей, в сравнении с 2014 годом чистая прибыль предприятия уменьшилась на 16 566 тыс.рублей, более чем в 15 раз.

Снижение прибыли объясняется снижением объема работ, услуг и их стоимости (вознаграждения). Также повлияли корректировки в бухгалтерском учете за прошлые периоды.

– СГМУЭП «Горсвет» - убыток предприятия составил 3 106 тыс. рублей, в сравнении с 2014 годом чистая прибыль предприятия уменьшилась на 5 789 тыс.рублей, что связано с уменьшением объема субсидии на возмещение затрат на содержание линий уличного освещения (капитальный ремонт), приведение в соответствие с действующим законодательством формирование на предприятии оценочных обязательств, в том числе: резерва на отпуск.

– СГМУП «Городской рынок» - убыток составил 9 926 тыс.рублей, в сравнении с 2014 годом снизился на 4 549 тыс.рублей или на 31,4%. Из представленной в проекте информации следует, что убыточность предприятия связана с ликвидацией рынка «Вещевой», а также с затратами, связанными с ликвидацией торговли и сносом торговых объектов за счет собственных средств.

– СГМУП «Бюро технической инвентаризации» - убыток составил 3 607 тыс.рублей, в сравнении с 2014 годом уменьшился на 4 306 тыс.рублей или на 54,4%. На отрицательный результат деятельности предприятия значительно повлияло снижение выручки, которая по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 9 945 тыс.рублей. Также следует отметить, что предприятие не имеет права в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» участвовать в большинстве аукционов и тендеров на выполнение кадастровых работ, так как их участниками могут быть только субъекты малого предпринимательства и социально ориентированные некоммерческие организации.

– СГМУП «СКЦ Природа» - убыток составил 492 тыс.рублей и по сравнению с 2014 годом снизился на 1 174 тыс.рублей или 70,5%. Основной вид деятельности предприятия - вывоз ТБО осуществляется на основании регулируемого тарифа. Согласно расчетам предприятия, представленным в РСТ ХМАО-Югры, тариф на утилизацию (захоронение) ТБО составлял – 233,23 рублей за 1 м³, вместе с тем РСТ ХМАО-Югры утвержден тариф – с 1 июля 2016 года – 61,76 рублей за 1 м³ ТБО (без НДС).

Следует обратить внимание, что СГМУП «Горводоканал» получен нулевой финансовый результат по итогам работы за 2015 год, в том числе убыток от основной деятельности 30 984 тыс.рублей, что связано с изменением порядка определения объемов отведенных сточных вод в многоквартирных домах согласно Правилам предоставления коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах, утвержденным

Постановлением Правительства РФ от 06.05.2011 №354. Указанным постановлением отменена плата за водоотведение на общедомовые нужды, таким образом снижение фактически потребленных по показаниям ОДПУ от расчетных по показаниям индивидуальных приборов учета и норматива потребления объемов реализации услуг водоотведения в жилом фонде составило 1 277 тыс.м³ или 7,3% (41 624 тыс.рублей). В аналогичный период прошлого года убыток составлял 328 тыс.рублей.

В 2015 году муниципальными унитарными предприятиями перечислено в доходную часть бюджета города по итогам работы за 2014 год часть прибыли в сумме 3 965,1 тыс.рублей. Дополнительно перечислено в бюджет города по результатам проверок контрольно-ревизионного управления Администрации города за прошедшие периоды – 311,3 тыс.рублей.

Из анализа итогов работы муниципальных унитарных предприятий следует, что положительная динамика деятельности наблюдается у СГМУП «Дорожные ремонтные технологии», СГМУП «Сургутский хлебозавод», СГМУП «Комбинат школьного питания», СГМУП «Городские тепловые сети», в то же время значительное ухудшение показателей отмечается у СГМУП «Расчетно-кассовый центр жилищно-коммунального хозяйства города Сургута», СГМУЭП «Горсвет».

Кроме того в отчете содержатся некоторые неточности, требующие уточнения, а именно:

1. По информации о работе муниципальных унитарных предприятий за 2015 год, представленной комитетом по управлению имуществом:

1.1. В приложении 2 к Информации:

- в столбце «Отклонения к предыдущему периоду в %» итога по предприятиям по срокам 2,3 размер отклонений указан со знаком «-», при этом в абсолютной величине отклонения показаны положительные;

- СГМУП «Городской рынок» по строке 8 показатели 2014 и 2015 годов равные, при этом в столбце отклонения к предыдущему периоду в 0,3% (в абсолютных отклонения равны 0).

1.2. В приложении 3 к Информации

- в столбце « %» по СГМУП «Городской рынок» и СГМУП «БТИ» по строке 13 отсутствуют показатели.

1.3. В приложении 4 к Информации:

- по СГМУП «Сургутский хлебозавод» в столбцах «Отн. Отклон. %» показатели отклонений в процентах не соответствуют показателям отклонений, в абсолютной величине, аналогичные искажения информации в строке 16 в отношении отклонений к предыдущему периоду;

- по СГМУП «Комбинат школьного питания» показатели управленческих расходов за 2014 и 2015 год равны нулю.

2. По информации о работе Сургутского городского муниципального унитарного предприятия «Сургутский кадастровый центр Природа» за 2015 год, предоставленной управлением по природопользованию и экологии:

2.1. В приложении 1 к Информации:

- в строке 4 управленческие расходы 2015 года равны нулю;
- по строкам 11, 12, 13, 14, 15 в столбцах «Отн. Отклон. %» показатели отклонений в процентах не соответствуют показателям отклонений, в абсолютной величине.

Учитывая изложенное, в целях получения депутатами полной и достоверной информации о работе муниципальных унитарных предприятий города за 2015 год необходимо представить уточненную информацию по указанным замечаниям.

Руководитель аппарата



Е.А. Ануфриева

Ю.А. Малая 52-81-73
Т.А. Агапитова 52-81-80