



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ГОРОД СУРГУТ
ДУМА ГОРОДА СУРГУТА

АППАРАТ

ул. Восход, 4, г. Сургут,
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 города Сургута

№18-02-1324 14-0-0
от 09.06.2014

**Информация к проекту решения Думы города «О работе
муниципальных унитарных предприятий за 2013 год»**

В соответствии с представленными материалами по состоянию на 01.01.2014 года на территории города Сургута осуществляли финансово-хозяйственную деятельность 13 муниципальных унитарных предприятий, кураторами которых являются структурные подразделения Администрации города: департамент городского хозяйства, департамент имущественных и земельных отношений, управление по природопользованию и экологии Администрации города. Информация о СГМУСП «Северное» и СГМУП «Центральная аптека», также осуществлявших в 2013 году свою финансово-хозяйственную деятельность на территории города в проекте решения не представлена.

За отчетный период технико-экономические и финансовые показатели по муниципальным унитарным предприятиям сферы в целом подтверждают стабильную работу городских систем жизнеобеспечения.

Показатели, характеризующие финансово-хозяйственную деятельность 13 предприятий за 2011-2013 годы, отражены в приложении 1 к настоящей информации.

Балансовая стоимость основных фондов по состоянию на 01.01.2013 составляла 15 485 764 тыс.рублей, по состоянию на 01.01.2014 составила 16 103 413 тыс.рублей. Увеличение стоимости основных средств за 2013 год по сравнению с 2012 годом составило 617 649 тыс. руб. или 4 %. В течение периода 2011-2013 годов наблюдается тенденция роста обновления основных средств, что свидетельствует о положительном факторе развития муниципальных предприятий.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 01.01.2014 года составила 8 807 085 тыс. руб. Износ основных средств на отчетную дату составил 7 197 914 тыс.рублей или 40%.

Из представленной информации по использованию накопленной амортизации муниципальными предприятиями сферы городского хозяйства следует, что наблюдается увеличение амортизационных отчислений, которые служат источником развития производства. Основными направлениями использования средств амортизации являются реконструкция основных средств, возврат кредитных средств. Так, например, с 2005 года средства амортизации СГМУП «Горводоканал», СГМУП Городские тепловые сети» служат источником возврата кредита ЕБРР. За счет амортизации предприятиями погашено кредитов за период 2009-2013 годов на общую сумму 510 554 тыс.рублей.

Информация по использованию амортизационных отчислений на предприятиях, куратором которых является департамент имущественных и земельных отношений отсутствует.

В целом **выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг** муниципальных унитарных предприятий города за 2013 год составила 7 005 192 тыс.рублей, что выше показателя 2012 года на 344 096 тыс.рублей или на 5%.

Следует отметить, что по 4 предприятиям выручка снизилась: СГМУП «Тепловик», СГМУП «Книга», СГМУП «Бюро технической инвентаризации», что связано в основном со снижением потребительского спроса на определенные виды товаров, работ и услуг.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за отчетный период составила 6 281 904 тыс. руб. и увеличилась на 126 904 тыс.руб. или на 2 % по отношению к 2012 году. В основном на изменение затрат на производство и продажу товаров, работ, услуг повлияло: увеличение стоимости услуг сторонних организаций (услуги связи, строительные работы, транспортные услуги, увеличение амортизационных отчислений в связи с принятием на баланс новых объектов основных средств, увеличение затрат на оплату труда).

Среднесписочная численность работников муниципальных предприятий по состоянию на 01.01.2014 года уменьшилась по отношению к прошлому году на 236 человек (7%) и составила 3377 человек. Снижение численности за отчетный период произведено на следующих предприятиях: СГМУП «ГТС», СГМУП «Тепловик», СГМУЭП «Горсвет», СГМУП «Книга», СГМУП «Сургутский хлебозавод», СГМУП «Городской рынок».

Фонд оплаты труда работников муниципальных предприятий за отчетный период составил 1 612 407 тыс. руб. Сравнивая фонд оплаты труда с аналогичным периодом прошлого года следует отметить, что произошло увеличение на 33 149 тыс.руб. или на 2 %.

В целом на предприятиях среднемесячная заработная плата одного работающего за анализируемый период составила 39 789 руб. По сравнению с

2012 годом произошло увеличение среднемесячной заработной платы на 3 364 рубля или 9%.

Для оценки уровня использования трудовых ресурсов предприятиями следует привести следующие показатели, так среднемесячная выработка одного работающего составила 173 тыс.рублей, что на 19 тыс.рублей выше, чем за аналогичный период прошлого года. Сумма чистой прибыли на 1 рубль зарплаты работника, то есть рентабельность персонала имеет за отчетный период положительное значение.

Дебиторская задолженность предприятий по состоянию на 01.01.2014 года составила 1 478 334 тыс.руб., что ниже показателя прошлого отчетного периода на 95 124 тыс.рублей или на 6%. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес 93,8 % или 1 387 000 тыс.руб. занимает дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, в том числе наибольшая сумма задолженности приходится на население (Управляющие компании, ТСЖ) и составляет 993 556 тыс.руб. или 67,2 %. 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.

Кредиторская задолженность за анализируемый период также снизилась по сравнению с 2012 годом на 121 029 тыс.руб. или на 10 % и составила 1 042 876 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности наибольшей удельный вес составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками 69%. Вся задолженность предприятий является текущей.

Проведя анализ показателей деятельности предприятий, представленных в приложении 1 к настоящей информации, следует отметить, что за отчетный период рентабельность предприятий ухудшилась по сравнению с показателями 2012 года (имеют отрицательное значение) в целом на 66%.

По 5 муниципальным унитарным предприятиям показатели рентабельности за отчетный период ухудшились по сравнению с показателями предыдущего периода и имеют отрицательное значение: СГМУП «Тепловик», СГМУП «СКЦ «Природа», СГМУТП «Книга», СГМУП «Городской рынок», СГМУ «Коммунальное предприятие».

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 прибыли приходится на 1 рубль реализованной продукции (рентабельность продаж).

За отчетный период предприятиями получена совокупная **чистая прибыль** в размере 24 049 тыс. руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года сумма чистой прибыли предприятий снизилась на 43 221 тыс.рублей или на 64%.

Анализируя деятельность предприятий необходимо обратить внимание, что по итогам финансово-хозяйственной деятельности в 2013 году 4 предприятия получили **убыток**:

– СГМУП «Тепловик» - убыток составил 21 387 тыс. руб., по сравнению с 2012 годом убыток увеличился на 11 058 тыс.руб. или на 107,1 %. Убыточность предприятия связана со снижением объемов водоснабжения и водоотведения, разницы между нормативным потреблением и показателями узлов учета по тепловой энергии, не учитываемые затраты (расходы) при утверждении тарифов Региональной службы по тарифам. В 2013 году сократилось количество отапливаемых площадей в результате сноса помещений. Расчеты с населением производятся в основном по нормативам потребления, так как жилищный фонд в большей своей части бесхозяйственный, ветхий, подлежащий сносу, помещения не оборудованы общедомовыми приборами учета.

– СГМУ «Коммунальное предприятие» - убыток предприятия составил 5 582 тыс.рублей. Предприятие впервые за свою деятельность получило отрицательный результат деятельности. По информации, представленной в проекте, основными причинами являются недофинансирование рентабельности в связи с тем, что в уточненных плановых сметах по некоторым участкам была исключена рентабельность, а также возврат суммы 2 500 тыс. рублей в бюджет города в связи с допущенными финансовыми нарушениями, выявленными проверкой Контрольно-ревизионного управления Администрации города по итогам работы 2012 года и 9 месяцев 2013 года.

– СГМУП «СКЦ Природа» - убыток составил 7 983 тыс.рублей по сравнению с 2012 годом снизился на 1192 тыс.рублей или 13%. Отрицательный результат деятельности предприятия сложился в виду того, что деятельность предприятия по содержанию имущества, переданного в хозяйственное ведение СГМУП «СКЦ Природа» не приносит дохода, убыток от указанной деятельности составил 1 530 тыс.рублей: утилизация опасных отходов, содержание общественного туалета по ул. Сибирская, дом 12/2. По основному виду деятельности – вывозу, приему, размещению ТБО также сложился убыток в сумме 6 376 тыс.рублей в связи с низким тарифом – 60,18 рублей за 1 м3 ТБО, утвержденным Региональной службой по тарифам ХМАО-Югры, при заявленном – 89 рублей за 1м3.

– СГМУТП «Книга» - убыток составил 648,0 тыс.рублей и по сравнению с 2012 годом увеличился на 1 380,0 тыс.рублей или на 188%. Убыточность предприятия связана со снижением покупательского спроса и, как следствие, снижением товарооборота.

– СГМУП «Городской рынок» - убыток составил 7 962,0 тыс.рублей по сравнению с 2012 годом увеличился на 8 010,0 тыс.рублей. Из представленной в проекте информации следует, что убыточность предприятия связана с ликвидацией с июня 2013 года торговли на территории рынка «Геолог» и расторжением с января 2013 года по инициативе арендатора ЗАО «Вумбат»

договора аренды помещения на рынке «Центральный», в результате чего уменьшилась сумма выручки предприятия на 7 148 тыс.рублей.

Следует обратить внимание, что согласно информации, дополнительно поступившей от департамента имущественных и земельных отношений 03.06.2014, в условиях отрицательных результатов деятельности СГМУП «Городской рынок» управленческие расходы по сравнению с 2012 годов увеличились на 1 535 тыс.рублей, также превышен плановый размер расходов на 3 677 тыс.рублей (в связи с увеличением с 01.01.2013 окладов на 8% и ростом затрат на компенсационные выплаты сокращенным и уволившимся работникам). Информация по составу управленческих расходов предприятия за 2013 год отсутствует.

Показатель прочих расходов предприятия также превысил плановый размер на 4 541 тыс.рублей, в том числе за счет того, что предприятием в 2013 году заключен договор добровольного медицинского страхования на сумму 1 296 тыс.рублей, при этом данные расходы не предусмотрены коллективным договором.

В 2013 году муниципальными унитарными предприятиями перечислено в доходную часть бюджета города по итогам работы за 2012 год часть прибыли в сумме 13 620,3 тыс.рублей. Дополнительно перечислено в бюджет города по результатам проверок контрольно-ревизионного управления Администрации города за прошедшие периоды – 77 849,39 рублей, по результатам проверок Контрольно-счетной палаты возвращено в бюджет города 21 013,7 тыс.рублей, в том числе налог на добавленную стоимость, предоставленный в составе субсидий на возмещение затрат по капитальному ремонту объектов инженерной инфраструктуры и содержанию линий уличного освещения (СГМУП «Городские тепловые сети» – 12 180,7 тыс. рублей, СГМУЭП «Горсвет» – 5 500,0 тыс. рублей); возврат от СГМУП «Тепловик» субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг водоснабжения населению, проживающему в жилищном фонде с централизованным холодным водоснабжением, не соответствующим требованиям СанПиН 3 333 тыс.рублей.

Из анализа итогов работы муниципальных унитарных предприятий следует, что стабильная и положительная динамика деятельности наблюдается у СГМУП «Дорожные ремонтные технологии», СГМУП «Сургутский хлебозавод», в то же время значительное ухудшение показателей отмечается у СГМУ «Коммунальное предприятие», СГМУТП «Книга», СГМУЭП «Горсвет», СГМУП «Тепловик», СГМУП «Городской рынок».

Кроме того, в разделе 1 Краткой пояснительной записки содержатся некоторые неточности, требующие уточнения, а именно:

1. Во 2 абзаце «СГМУП Городские тепловые сети» пп. I «Тепловая энергия», п.1.1. раздела 1 некорректно изложена информация о показателях, составляющих снижение объемов реализации тепловой энергии. Представленные в данном абзаце показатели не полностью отражают, из каких составляющих складывается 4,41%.

2. В 7 абзаце «СГМУП Городские тепловые сети» пп. II «Водоснабжение и водоотведение», п.1.1. раздела 1 показатель 73,6% необходимо заменить на 72%, в соответствии с приложением 2.1.. Кроме того, в приложении 2.1. данные столбца «Отклонения в %» отражают не размер отклонения, а факт 2013 года в %.

3. Во 2 абзаце «СГМУП Горводоканал» пп. II «Водоснабжение и водоотведение», п.1.1. раздела 1 показатели, представляющие структуру баланса поднятой воды, не полностью отражают баланс, расхождение составляет 4,7%.

4. В 3 абзаце «СГМУП «Тепловик» пп. II «Водоснабжение и водоотведение», п.1.1. раздела 1 в структуре баланса отражена величина неучтенного расхода воды 32,7% . Приложение 2.3 не отражен данный показатель. Кроме того, фактическая величина потерь указана в размере 0,8% от поднятой воды, а не от приобретенной.

5. В «СГМУП «Тепловик» пп. II «Водоснабжение и водоотведение», п.1.1. раздела 1 поскольку показатели 2013 года сравниваются с показателями 2012 года «2011 год» необходимо заменить на «2012 год».

6. В 6 абзаце п.1.6.2. раздела 1 указана суммарная величина кредиторской задолженности за отчетный период в размере 927 760 тыс. рублей. Согласно приложению 13 данный показатель относится к 2012 году, показатель 2013 года составляет 921 583 тыс. рублей.

7. В 4 абзаце п.1.6.2. раздела 1 указано, что коэффициент оборачиваемости оборотного актива за 2013 год уменьшился по сравнению с 2012 годом, при этом согласно приложениям 17 и 18 данный коэффициент увеличился в 2013 году по сравнению с 2012 годом.

8. В приложении 5 к разделу 1:

- в столбце «Отклонения к предыдущему периоду в %» СГМУП «Горводоканал » по срокам 2,4,9,10 размер отклонений указан со знаком «-», при этом в абсолютной величине отклонения показаны положительные;

- СГМУП КП по срокам 9 и 10 показатели в абсолютных величинах равны, при этом отклонения в % имеют существенную разницу.

9. В приложении 7 к разделу 1 в столбце «Отклонения к предыдущему периоду в %» СГМУП «Горводоканал » по срокам 6,7,10 размер отклонений указан со знаком «-», при этом в абсолютной величине отклонения показаны положительные.

В целях получения депутатами полной и достоверной информации о работе муниципальных унитарных предприятий города за 2013 год необходимо представить уточненную информацию по указанным замечаниям.

Руководитель аппарата

Е.А. Ануфриева

Е.В.Сухляева 528-016
Т.А. Агапитова 528 -336

Показатели финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий за 2011-2013 годы

№ п/п	Показатели		СГМУП "ГТС"			СГМУП "Горводоканал"			СГМУП "Тепловик"			СГМУП "РКЦ ЖКХ города Сургута"			СГМУ "Коммунальное предприятие"			СГМУЭП "Горсвет"			СГМУП "Дорожные ремонтные технологии"			СГМУТП "Книга"			СГМУП "Сургутский хлебозавод"			СГМУП "КШП"			СГМУП "Городской рынок"			СГМУП "Сургутский кадастровый центр "Природа"			СГМУП "Бюро технической инвентаризации"			ИТОГО			абс. откл.	%
			2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013					
1	Уставный капитал	тыс. рублей	405619	405619	405619	542536	784392	784392	5133	5133	5133	1177	2687	2687	230	31628	31628	10029	53475	53475	11635	11635	11635	989	989	989	252287	252287	302287	1165	1165	1165	100	2000	2000	3734	3734	3733	5070	5070	5070	1261747	1581857	1609813	27956	2
2	Чистые активы	тыс. рублей	3423059	3 761 334	3984744	3801990	4196853	4243889	346951	365982	324630	27281	28244	27880	217621	222675	230187	147068	153251	155023	98201	109752	129911	11288	9804	9155	337788	343130	395777	45459	52184	53209	169741	162979	153575	11653	208562	-7983	18099	22997	20797	8773594	9787371	9720794	-66577	-1
3	Балансовая стоимость основных средств	тыс. рублей	6146466	6586629	7017501	6561073	6869346	7069234	422440	456555	466875	33874	43366	45306	232300	237961	256134	163300	190085	195116	129400	149283	173107	7135	7237	7237	412701	420100	470852	29153	31304	31488	127068	131962	128619	24506	145643	224932	16911	17901	17012	14492332	15485764	16103413	617649	4
4	Остаточная стоимость основных фондов с учетом износа	тыс. рублей	3411643	3406385	3389323	4294593	4299135	4195973	291220	301704	288455	14147	17017	15905	209579	211519	223454	101806	111835	102737	60946	70892	80761	4898	4898	4472	186890	186890	212750	18954	18954	17575	99147	99147	96376	114061	114061	173222	7446	7446	6082	8899963	8934516	8807085	-127431	-1
5	Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	тыс. рублей	2996472	3 059 667	3295596	1243186	1326980	1396122	228675	224206	201087	45823	65298	75858	117659	150829	155136	179509	77276	81155	158463	183387	474679	21075	18892	14899	619921	631457	656236	395856	468609	481545	70428	69929	54690	33303	14289	55649	55085	69972	62540	6418864	6661096	7005192	344096	5
6	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. рублей	3083444	3 000 006	3174342	1153509	1156212	1259339	230720	237911	199117	42376	61220	50007	114208	146837	156573	166574	173962	67031	150975	162125	392707	8780	7700	6204	554005	556051	585378	212160	251738	258548	44974	48445	40402	31806	22185	64261	32045	35266	27995	6101167	6155000	6281904	126904	2
7	Прибыль до налогообложения	тыс. рублей	-146435	-7684	10967	29378	30657	27679	-4181	-11971	-20928	395	399	307	3894	263	-5579	5253	2333	271	5233	17579	33321	1659	915	-648	11318	7408	8041	17309	16313	9901	15055	2523	-6226	214	-9174	-9718	5180	9201	4643	-38928	63492	52231	-11261	-18
8	Чистая прибыль	тыс. рублей	-129333	20199	7723	22626	23911	16633	-7548	-10329	-21387	222	194	18	2120	163	-5582	4185	1613	229	4154	13496	26620	1327	732,00	-648	7659	2453	5429	13766	12950	7889	12188	47	-7962	0,4	-9174	-7983	4107	7098	3070	-48498,6	67270	24049	-43221	-64
9	Дебиторская задолженность	тыс. рублей	894313	913 524	953033	388164	406767	362615	79499	73383	58767	43408	50578	18108	4958	6065	6132	12435	11743	26409	5199	9635	3390	230	141	135	18978	58371	22777	12540	17338	9832	607	1114	1567	3373	5570	6491	3386	5252	9078	1485814	1573458	1478334	-95124	-6
10	Кредиторская задолженность	тыс. рублей	720969	619946	627746	231203	151465	166298	49270	43162	43678	49357	75896	33857	4564	4628	10502	14501	10945	27147	9751	6947	12355	4227	5271	3856	56323	102923	52159	43111	48649	44147	5858	5978	4663	5178	3659	6043	6034	7958	10425	1260056	1163905	1042876	-121029	-10
11	Среднесписочная численность	тыс. рублей	1024	958	952	729	730	732	116	111	102	58	87	102	123	129	140	115	112	110	98	99	115	24	22	18	432	408	397	475	508	534	73	71	60	33	19	55	61	60	60	3674	3613	3377	-236	-7
12	Фонд оплаты труда	тыс. рублей	543 813	535805	559 859	292 603	297453	354 369	47 906	51916	51 087	19 986	33441	38 522	43 277	61364	71 432	57 876	59372	58 755	51 091	61950	90 880	5810	5893	3665	149263	162645	163677	107052	129327	137894	22178	25984	26846	17923	11373	25506	27847	35472	29915	1 492 301	1579258,4	1612407	33149	2
13	Среднемесячная заработная плата 1 работающего	рублей	44256	46608	49007	33448	33956	40343	34415	38976	41738	28716	32032	31472	29321	39641	42519	41939	44176	44511	43445	52146	65855	20174	22322	16967	28793	33220	34357	18781	21215	21519	25317	30498	37286	45260	49882	38191	38042	49267	41548	33848	36425	39789	3364	9
14	Среднемесячная выработка 1 работающего	тыс. рублей	244	266	288	142	151	159	164	168	164	66	63	62	80	97	92	130	135	61	135	154	344	73	72	69	120	129	138	69	77	75	80	82	76	84	63	84	75	97	87	146	154	173	19	13
15	Выручка на 1 рубль зарплаты	рублей	5,51	5,71	5,89	4,25	4,46	3,94	4,77	4,32	3,94	2,29	1,95	1,97	2,72	2,46	2,17	3,10	3,05	1,38	3,10	2,96	5,22	3,63	3,21	4,07	4,15	3,88	4,01	3,70	3,62	3,49	3,18	2,69	2,04	1,86	1,26	2,18	1,98	1,97	2,09	4,30	4,22	4,34	0	3
16	Сумма чистой прибыли на 1 рубль зарплаты	рублей	-0,238	0,038	0,010	0,077	0,080	0,050	-0,158	-0,199	-0,42	0,011	0,006	0,000	0,049	0,003	-0,080	0,072	0,027	0,004	0,081	0,218	0,293	0,228	0,124	-0,177	0,051	0,015	0,033	0,129	0,100	0,057	0,550	0,002	-0,297	0,000	-0,807	-0,313	0,147	0,200	0,103	-0,032	0,043	0,015	0	-65
17	Рентабельность по производственной деятельности (по чистой прибыли)	%	-4,19	0,7	0,24	1,96	2,1	1,32	-3,27	-4,3	-10,74	0,52	0,3	0,04	1,86	0,1	-3,57	2,51	0,9	0,34	2,75	8,3	6,78	15,11	9,5	-10,44	1,38	0,44	0,93	6,49	5,1	3,1	27,10	0,1	-19,7	0,00	-41,35	-12,42	12,82	20,13	10,97	-0,79	1,09	0,38	-0,71	-65
18	Рентабельность продаж	%	-4,32	0,7	0,23	1,82	1,8	1,19	-3,30	-4,6	-10,64	0,48	0,3	0,02	1,80	0,1	-3,6	2,33	2,1	0,28	2,62	7,4	5,61	6,30	3,87	-4,35	1,24	0,39	0,83	3,48	2,76	1,64	17,31	0,07	-14,56	0,00	-64,20	-14,35	7,46	10,14	4,91	-0,76	1,01	0,34	-0,67	-66