**Інформація про підсумки фінансово-господарської діяльності підприємств комунальної форми власності м. Миколаєва за 2022 рік**

1. **Огляд портфеля комунальних підприємств**

**Миколаївської міської ради**

За результатами 2022 року нараховується 28 підприємств комунальної форми власності м. Миколаєва (окрім некомерційних), яким затверджено фінансові плани на 2022 рік, а саме:

1. КП ММР «Миколаївське міжміське бюро технічної інвентаризації»;
2. КП ММР «ДП Стоматологічної поліклініки №1»;
3. КП ММР «ДП Стоматологічної поліклініки №2»;
4. КП ММР «Стоматологія №3»;
5. КП ММР «Госпрозрахункове проектно-виробниче архітектурно-планувальне бюро»;
6. КП «ДЄЗ «Пілот»;
7. Комунальне спеціалізоване монтажно-експлуатаційне підприємство;
8. КП «Миколаївкомунтранс»;
9. КП «Телерадіокомпанія «МАРТ»;
10. КП «Міський інформаційно-обчислювальний центр»;
11. Комунальне виробниче підприємство по організації харчування у навчальних закладах;
12. КП ММР «Позаміський дитячий заклад оздоровлення та відпочинку «Дельфін»;
13. КЖЕП ММР «Зоря»;
14. КП ММР «Миколаївелектротранс»;
15. КП «ДЄЗ «Океан»;
16. КП «Обрій-ДКП»;
17. ЖКП ММР «Прибужжя»;
18. ЖКП ММР «Бриз»;
19. КП ММР «Центр захисту тварин»;
20. КП ММР «Миколаївська ритуальна служба»;
21. ОКП «Миколаївоблтеплоенерго»;
22. КП ММР «Миколаївпастранс»;
23. КП Госпрозрахункова дільниця механізації будівництва;
24. МКП «Миколаївводоканал»;
25. КЖЕП Центрального району;
26. КП «Експлуатаційне лінійне управління автодоріг»;
27. КП ММР «Миколаївські парки»;
28. КП «Капітальне будівництво міста Миколаєва».

Діяльність щодо складання фінансових планів комунальних підприємств та звітування про виконання фінансових планів регулюється Порядком складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств, затвердженого рішенням виконкому Миколаївської міської ради від 24.04.2009 №1130 (зі змінами та доповненнями).

1. **Агрегована фінансова інформація по підприємствам комунальної**

**форми власності м. Миколаєва**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Показник** | **Факт**  **2021 року** | **Факт**  **2022 року** | | **План**  **2022 року** |
| **Фінансовий результат** | | | | | |
| **1** | **Чистий дохід, тис.грн.** | **1 541 465,7** | **1 415 566,8** | | **2 441 644,6** |
| **2** | **Собівартість реалізованої продукції, тис.грн.** | **1 793 426,1** | **1 807 414,3** | | **2 405 640,5** |
| **3** | **Валовий прибуток (збиток), тис.грн.** | **(251 960,4)** | **(391 847,5)** | | **36004,1** |
| **4** | **Чистий фінансовий результат, тис.грн.** | **(3 187,0)** | **(266 161,4)** | | **57 312,1** |
|  | Прибуток, тис.грн. | **76 292,8** | **32933,5** | | **57 821.2** |
| Збиток, тис.грн. | **(79 479,8)** | **(299 082,8)** | | **(509,1)** |
| **6** | **Інші операційні витрати, тис.грн.** | **260 002,6** | **420 046,2** | | **75 702,1** |
| **7** | **Прибуток (збиток) до оподаткування, тис.грн.** | **(2 140,5)** | **(261 456,1)** | | **59 123,34** |
| **8** | **Податок на прибуток, тис.грн.** | **1 046,44** | **4 705,3** | | **1 811,3** |
| **Інформація про підприємства** | | | | | |
| **11** | **Середньооблікова чисельність працівників, осіб** | **4 453** | **4 178** | | **5 174** |
| **12** | **Середня заробітна плата, грн.** | **11 493,1** | **11 662,7** | | **11 931,4** |
| **Інформація про фінансовий стан** | | | | | |
|  | **Показник** | **На початок звітного періоду** | | **На кінець звітного періоду** | |
| **17** | **Дебіторська заборгованість, тис.грн.** | **448 532,3** | | **682 802,8** | |
| **18** | **Кредиторська заборгованість, тис.грн.** | **480 650,5** | | **460 948,3** | |

***тис.грн. тис.грн.***

***тис.грн. тис.грн.***

***одиниць одиниць***

***тис.грн. тис.грн.***

***осіб тис.грн.***

Загальна сума **чистого доходу** від реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) комунальних підприємств за 2022 рік становила **1 415 566,8** тис. грн., що на 1 026 077,8 тис. грн. (або на 42,0 %) менше ніж було заплановано та на 125 898,9 тис. грн. (або на   
8,2 %) менше результату 2021 року.

Найбільшими за обсягами показника «Чистий дохід» стали: ОКП «Миколаївоблтеплоенерго» - 48,9% питомої ваги показника, КП «Миколаївводоканал» – 27,0 %, КП «Миколаївкомунтранс» - 6,6%, КВП з організації харчування – 4,7%, КП «Миколаївпастранс» - 3,2%.

**«Собівартість реалізованої продукції»** комунальнихпідприємств становила   
1 807 414,3 тис. грн, що на 598 226,2 тис. грн. (або на 24,9 %) менше ніж було заплановано та на 13 988,2 тис. грн. (або на 0,8 %) більше порівняно з 2021 роком.

Найбільшими за обсягами показника «Собівартість реалізованої продукції» стали: ОКП «Миколаївоблтеплоенерго» складає 42,6% питомої ваги показника, КП «Миколаївводоканал» - 29,6%, КП «Миколаївелектротранс» - 12,0%, КП «Миколаївкомунтранс» - 3,7 %, КП «Миколаївпастранс» - 2,5%, КВП з організації харчування – 2,5% .

Із загальної кількості комунальних підприємств, які у звітному періоді здійснювали фінансово-господарську діяльність, **12** підприємств спрацювало з «**Чистим фінансовим результатом «Прибуток»** у загальному обсязі **32 921,5** тис. грн., що на 24 899,7 тис. грн. (або на 43,1%) менше ніж було заплановано та на   
43 371,3 тис. грн. (або на 56,8%) менше ніж фактичний показник 2021 року.

Найбільшими за обсягами показника «Чистий фінансовий результат «Прибуток» стали: КП «Миколаївелектротранс» - 29,4 % питомої ваги показника, КВП з організації харчування – 28,7%, ЖКП «Бриз» - 22,3 %, КП «ДЕЗ «Океан» - 8,8 %, КП «Миколаївкомунтранс» - 8,6 %.

За результатами 2022 року отримали **збиток 16** комунальних підприємств в загальному обсязі 299 082,8 тис. грн., що на 219 603,1 тис. грн. більше ніж фактичний показник 2021 року.

Найбільшими за обсягами показника «Чистий фінансовий результат «Збиток» стали: «Миколаївводоканал» складає 55% питомої ваги показника ОКП «Миколаївоблтеплоенерго» - 40,2%, КП «ЕЛУ автодоріг» - 1,2%, КП «ММБТІ» - 0,7%, КП «ГДМБ» - 0,6%, КП «ПДЗОВ «Дельфін» - 0,6%.

Забезпечили виконання фінансових планів за 2022 рік за показником «Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт або послуг)» – 6 комунальних підприємств.

Забезпечили виконання фінансових планів за 2022 рік за показником «Чистий прибуток/збиток» – 10 комунальних підприємств.

Забезпечили виконання показника чистого доходу (виручки) від реалізації послуг, але не досягли показників прибутковості - 3 комунальні підприємства.

Підприємства, які за результатами 2022 року опинилися збитковими, вказують наступні основні причини: збройна агресія російської федерації проти України, введення військового стану, виїзд мешканців міста на більш безпечні території України та за кордон.

Загальний обсяг **дебіторської заборгованості** комунальних підприємств станом на 01.01.2023 склав**682 802,8** тис. грн., що на 234 270,5 тис. грн. (або на 52,2 %) більше у порівнянні з даними на початок звітного періоду. Найбільш питому вагу заборгованості в загальному обсязі дебіторського боргу мають: ОКП «Миколаївоблтеплоенерго» - 51,1%, МКП «Миколаївводоканал» - 36,7%, КП «Миколаївкомунтранс» - 4,2%, ЖКП «Бриз» – 3,2 %.

Станом на 01.01.2023 **кредиторська заборгованість** підприємств комунальної форми власності становила **460 948,3** тис. грн., що на 19 702,2 тис. грн. (або на 4,1 %) менше у порівнянні з даними на початок звітного періоду. Найбільшими за обсягами показника «кредиторська заборгованість» стали: ОКП «Миколаївоблтеплоенерго» становить 75,4 % питомої ваги показника, МКП «Миколаївводоканал» - 17,0 %, КП ММР «Миколаївелектротранс» - 5,6%, КВП з організації харчування - 0,5%.

**Середньооблікова чисельність** працівників на підприємствах в еквіваленті повної зайнятості станом на 01.01.2023 склала **4177** особи. Найбільшими за обсягами показника «середньооблікова чисельність працівників» стали наступні підприємства: КП «Миколаївводоканал» складає 32,6 % питомої ваги показника, ОКП «Миколаївоблтеплоенерго» - 18,0 %, КП «Миколаївелектротранс» - 16,0 %, КВП з організації харчування - 4,2%, КП «Миколаївкомунтранс» - 3,2%.

**Середня заробітна плата** одного працівника станом на 01.01.2023 становить 11662,7 грн., що на 268,7 грн. (або на 2,2 %) менше ніж було заплановано та на 256,6 грн. (або на 2,1 %) менше в порівнянні з 2021 роком.

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

\* У даному аналізі використані дані показників фінансових планів комунальних підприємств та фінансової звітності (Ф № 1, Ф№ 2 за 2019 – 2022 р.р.), що були надані 28-ма підприємствами комунальної форми власності м. Миколаєва за виключенням КП «СКП «Гуртожиток», КП «Таймсет», КП «Інститут соціально-економічного розвитку міста», КП «Дорога», КП «Миколаївська овочева база», КП «Міське ринкове господарство».