



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ**

**16.05.2023**

м. Горішні Плавні

**№ 106**

**Про результати фінансово-  
господарської діяльності  
КП «СпецЕко» за 2022 рік**

На виконання власних повноважень, зазначених у статті 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», керуючись рішенням дев'ятої сесії Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області сьомого скликання від 19.04.2016 «Про застосування контрактної форми трудового договору з керівником підприємства, що перебуває у комунальній власності Горішньоплавнівської міської територіальної громади» (зі змінами), виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області

**ВИРІШИВ:**

1. Звіт директора комунального підприємства «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2022 рік взяти до відома (додається).

2. Рекомендувати міському голові продовжити строк дії контракту № 71 від 23.05.2016 з директором комунального підприємства «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області Карацюбою Сергієм Олексійовичем з 01.07.2023 до 30.06.2024.

**Міський голова**

(підписано)

**Дмитро БИКОВ**

**ЗВІТ**  
**директора комунального підприємства «СпецЕко» Горішньоплавнівської**  
**міської ради Кременчуцького району Полтавської області про результати**  
**фінансово-господарської діяльності підприємства**  
**за 2022 рік**

**1. Інформація про підприємство**

Комунальне підприємство «СпецЕко» Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області (далі – КП «СпецЕко») створене на підставі рішення сорок третьої сесії міської ради п'ятого скликання від 16.12.2009 і набуло статусу юридичної особи з розрахунковим рахунком у банку та печаткою. КП «СпецЕко» здійснює свою діяльність з 1 квітня 2010 року відповідно до Статуту.

Підприємство виконує такі роботи та послуги:

- санітарне очищення (збирання та захоронення відходів);
- поточне утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства;
- поточний ремонт вулично - дорожньої мережі;
- відлов, стерилізація та утримання безпритульних тварин;
- утримання громадського туалету по вул. Набережній;
- утримання та благоустрій прибережної території;
- з комплексного прибирання житлового фонду;
- з перевезення пасажирів автомобільним транспортом.

Додатково підприємство надає послуги з вивезення сміття та поточного (ямкового) ремонту вулично - дорожньої мережі суб'єктам господарювання усіх форм власності.

КП «СпецЕко» є конкурентоспроможним підприємством на ринку надання послуг щодо поводження з відходами, надання послуг по вивезенню відходів з мікрорайонів приватного сектору та надання послуг з санітарного очищення та вивезення сміття суб'єктам господарювання та приватним особам. Для ефективного ведення господарської діяльності і якісного виконання робіт і послуг, підприємство має необхідний потенціал, а саме: машини та устаткування, транспортні засоби, інструменти, прилади, інвентар, будівлі та споруди, земельну ділянку, малоцінні необоротні активи, інвентарну тару.

На балансі КП «СпецЕко» знаходяться: контейнери для сміття, об'єкти благоустрою, дороги, автобуси, сміттевози, прибиральна техніка, асенізаційний автомобіль, верстати і обладнання, полігон побутових відходів, виробнича майстерня, склад, бокси та інше.

З початку повномасштабного вторгнення і введення воєнного стану в Україні підприємство жодного дня не припиняло надавати послуги мешканцям територіальної громади. Весь 2022 рік КП «СпецЕко» працювало в штатному режимі, здійснювало вивіз сміття, прибирання вулиць, посипання доріг піщано-соляною сумішшю, обрізання гілля дерев, поточний ремонт доріг, тротуарів, внутрішньоквартальних проїздів та інше.

У 2022 році для покращення матеріально-технічної бази було передано безоплатно на баланс КП «СпецЕко»:

- екскаватор - навантажувач JCB 4CX SITEMASTER вартістю 3 770,0 тис. грн;
- міські автобуси Guleryus GD 272 LF у кількості 2 один., загальною вартістю 13 968,8 тис. грн;
- автобус SCANIA OMNI LINK, 2010 року випуску, балансовою вартістю 1 082,8 тис. грн.

Протягом 2022 року КП «СпецЕко» продовжувало здійснювати перевезення пасажирів на міському автобусному маршруті № 29 «Південний - Низи».

З 01 вересня 2022 року було відкрито новий маршрут № 32 «Південний - Кияшки - Салівка».

## 2. Аналіз фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко»

### 2.1. Загальний аналіз фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко» за 2022 рік у порівнянні з 2021 роком

Загальні фінансові показники діяльності КП «СпецЕко» за 2021, 2022 роки

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
<b>1.</b>	<b>Доходи підприємства, всього, в т. ч.:</b>	тис. грн	<b>100 765,5</b>	<b>112 329,1</b>	<b>+ 11,5</b>
1.1.	Отримані від господарської діяльності (вивезення сміття, прибирання та інше)	тис. грн	27 765,9	33 607,0	+ 21,0
<b>1.2.</b>	<b><u>Отримані виключно за рахунок коштів місцевого бюджету:</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>64 390,4</u></b>	<b><u>72 767,7</u></b>	<b><u>+ 13,0</u></b>
	- Реалізація заходів по виконанню Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2023 роки	тис. грн	33 244,80	45 625,5	+ 37,2
	- Реалізація заходів по виконанню Програми охорони довкілля, раціонального використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки на території Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2025 роки	тис. грн	23 799,6	16 155,3	- 32,1
	- Реалізація заходів по виконанню Програми надання дотації на відшкодування різниці між економічно обґрунтованим тарифом та тарифом, встановленим для населення на проїзд в місті Горішні Плавні на 2020-2024 роки	тис. грн	2 916,7	3 571,7	+ 22,5
	- Фінансова підтримка об'єктів житлово-комунального господарства	тис. грн	2 783,0	2 776,0	- 0,3
	- Кошти, направлені на придбання товарно-матеріальних цінностей	тис. грн	1 646,3	4 639,2	+ у 2,8 р.

1.3.	Інші доходи (амортизація безоплатно отриманих основних засобів, безоплатна передача активів, оренда майна)	тис. грн	8 609,6	5 954,4	- 30,8
2.	<b>Всього витрати, в т. ч.:</b>	<b>тис. грн</b>	<b>101 321,4</b>	<b>112 566,2</b>	<b>+ 11,1</b>
	Матеріальні витрати	тис. грн	23 422,3	25 948,0	+ 10,8
	Витрати на оплату праці	тис. грн	45 003,1	49 694,0	+ 10,4
	Витрати на ЄСВ	тис. грн	8 897,5	9 953,2	+11,9
	Амортизація	тис. грн	17 883,7	20 903,8	+ 16,9
	Інші витрати	тис. грн	6 032,0	6 033,5	-
	Податок на прибуток	тис. грн	82,8	33,7	- 59,3
3.	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>- 555,9</b>	<b>- 237,1</b>	<b>-</b>
4.	Середня чисельність працівників	осіб	332	314	- 5,4
5.	Середньомісячна зарплата штатних працівників	грн	11 443	13 321	+ 16,4
6.	Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	5 286,9	7 076,9	+ 33,9
7.	Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на кінець періоду	тис. грн	-	-	-

Дохід від усієї діяльності за 2022 рік у порівнянні з 2021 роком збільшився на 11 563,6 тис. грн (на 11,5%).

**Діяльність КП «СпецЕко» у 2021, 2022 роках забезпечувалась, переважно, за рахунок коштів місцевого бюджету. Відсоток коштів місцевого бюджету в загальній сумі доходів підприємства складає:**

**2021 рік – 64%**

**2022 рік – 65%.**

**Кошти місцевого бюджету були направлені на:**

- реалізацію заходів по виконанню Програми розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2023 роки;

- реалізацію заходів по виконанню Програми охорони довкілля, раціонального використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки на території Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2025 роки;

- реалізацію заходів по виконанню Програми надання дотації на відшкодування різниці між економічно обґрунтованим тарифом та тарифом, встановленим для населення на проїзд в місті Горішні Плавні на 2020-2024 роки.

Фінансування Держказначейства відбувається згідно з бюджетними програмами на підставі затвердженого плану використання бюджетних коштів (кошторису).

Крім того, кошти з місцевого бюджету надходили на фінансову підтримку об'єктів житлово-комунального господарства в сумі 2 776,0 тис. грн, з них: 2 443,6 тис. грн - на забезпечення оплати праці з нарахуваннями, 332,4 тис. грн – на закупівлю матеріалів.

На капітальні видатки підприємство у 2022 році отримало надходжень, які не відносяться до доходів (внесення до статутного капіталу), у сумі 332,8 тис. грн, які витрачені на:

- будівництво гаражних боксів по вул. Строни, 7 - 289,2 тис. грн;
- проектні роботи по реконструкції перехрестя проспекту Героїв Дніпра та вул. Миру - 43,6 тис. грн.

Загальні витрати в 2022 році в порівнянні з 2021 роком зросли на 11 244,8 тис. грн (на 11,1%), на зростання витрат вплинули такі чинники:

- матеріальні витрати збільшилися у порівнянні з 2021 роком на 10,8% за рахунок збільшення витрат на паливно-мастильні матеріали, запчастини та зростання ціни на електроенергію;
- витрати на оплату праці збільшилися на 10,4% через підвищення посадових окладів та тарифних ставок у зв'язку зі змінами протягом року мінімальної заробітної плати.

Середньомісячна заробітна плата штатних працівників зросла до 13 321 грн, що більше ніж у 2021 році на 16,4% (11 443 грн).

**2.2. Поточний ремонт вулично - дорожньої мережі** (поточний ремонт доріг з твердим покриттям, відновлення дорожньої розмітки, заливка швів, ремонт обочин доріг та доріг з щебеневим покриттям, поточний ремонт внутрішньоквартальних проїздів, поточний ремонт тротуарів, поточний ремонт елементів мощення).

Поточний ремонт вулично - дорожньої мережі **фінансується з місцевого бюджету згідно з Програмою розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2023 роки.**

Показники діяльності

з поточного ремонту вулично - дорожньої мережі

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	21 211,9	20 795,1	- 2,0
	<b><u>Бюджетні кошти:</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>			
	- <b><u>згідно з Програмою</u></b>		<b><u>15 667,0</u></b>	<b><u>12 183,0</u></b>	<b><u>- 22,2</u></b>
	- <b><u>згідно з договорами з ДЖКГ</u></b>		<b><u>-</u></b>	<b><u>2 246,5</u></b>	<b><u>-</u></b>
	Інші доходи (послуги стороннім організаціям)	тис. грн	461,5	-	-
	Інші доходи (амортизаційні відрахування безоплатно отримані)	тис. грн	5 083,4	6 365,6	+ 25,2
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	21 101,72	20 795,1	- 1,5
	матеріальні витрати	тис. грн	6 602,1	8 056,76	+ 22,0
	витрати на оплату праці	тис. грн	3 091,7	2 958,8	-4,3
	витрати на ЄСВ	тис. грн	587,42	591,762	+ 0,7
	амортизація	тис. грн	10 820,5	9 187,78	-15,1
<b>3</b>	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>+ 110,18</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
4	Середньомісячна зарплата штатних	тис. грн	13 560,09	15 410,42	+ 13,6

	робітників				
5	Середньоспискова чисельність штатних працівників	чол.	19	16	-15,8
6	<b>Обсяг виконаних робіт, із них:</b>				
	<i>поточний ремонт доріг, тротуарів, внутрішньоквартальних проїздів</i>	<i>м2</i>	<i>19 279,93</i>	<i>14 363,58</i>	<i>-</i>
	<i>ремонт доріг з щебеним покриттям</i>	<i>м2</i>	<i>291 801,0</i>	<i>153 491</i>	<i>-</i>
	<i>відновлення дорожньої розмітки</i>	<i>м2</i>	<i>1 780,51</i>	<i>2 122,65</i>	<i>-</i>
	<i>поточний ремонт елементів мощення</i>	<i>м2</i>	<i>24,25</i>	<i>440,0</i>	<i>-</i>

За підсумками роботи за 2022 рік послуга з поточного ремонту вулично - дорожньої мережі є **безбитковою**. У 2021 році послуга була прибутковою (110,18 тис. грн) за рахунок виконання послуг стороннім організаціям, у 2022 році (період воєнного стану) сторонні організації за послугами по ремонту доріг не звертались.

### **2.3. Поточне утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства**

Поточне утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства **фінансується з місцевого бюджету згідно з Програмою розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2023 роки та Програмою охорони довкілля, раціонального використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки на території Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2025 роки, а саме:**

- Механізоване прибирання проїжджої частини вулиць міста зимове (розчищення, посипання, чергування, навантаження та перевезення протиожеледних матеріалів).
- Миття і полив доріг та тротуарів.
- Прибирання автобусних зупинок, «карманів» міста, зимове (розчищення та посипання).
- Прибирання території, очищення урн, очищення від снігу, вивіз сміття (скверів, парків, об'єктів соціальної інфраструктури, окремих територій вулиць, міста).
- Поточне утримання об'єктів благоустрою (засобів регулювання дорожнього руху (дорожні знаки, обмежувачі руху) встановлення інформаційних щитів (стендів) та оновлення плакатів; заходи, пов'язані з проведенням фестивалю, свят міста, інші культурно-масові заходи; монтаж, демонтаж новорічної ялинки, інші) та поточний ремонт й фарбування об'єктів благоустрою (контейнери; малі архітектурні форми, урни, рекламоносії, лавочки, пляжні малі архітектурні форми, пам'ятники та інші, встановлення лавочок, турнікетів, урн та інші).
- Оплата послуг по відлову, стерилізації та утриманню безпритульних тварин.
- Утримання та обслуговування ділянки прибережної зони.

- Забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення відходів на території Горішньоплавнівської міської територіальної громади.
- Догляд за зеленими насадженнями.
- Знищення амброзії.
- Обприскування зелених насаджень від шкідників.
- Збереження каштанів міста - обприскування дерев біопрепаратом.
- Придбання та посадка зелених насаджень.
- Ліквідація стихійних звалищ.
- Інші.

**Показники діяльності**  
з поточного утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства

	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	30 844,50	38 953,2	+ 26,3
	<b><u>Бюджетні кошти</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>29 367,09</u></b>	<b><u>38 076,6</u></b>	<b><u>+ 29,7</u></b>
	Інші доходи (послуги стороннім організаціям)	тис. грн	163,20	1,8	- 98,9
	Інші доходи (амортизаційні відрахування безоплатно отримані)	тис. грн	1 314,2	874,8	-33,4
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	30 844,50	38 951,6	+ 26,3
	матеріальні витрати	тис. грн	6 250,31	8 395,2	+ 34,3
	витрати на оплату праці	тис. грн	18 354,80	22 739,9	+ 23,9
	витрати на ЄСВ	тис. грн	3 487,41	4 320,6	+ 23,9
	амортизація	тис. грн	2 306,80	2 910,2	+ 26,2
	інші витрати	тис. грн	445,16	585,6	+ 31,5
3	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>0</b>	<b>+1,6</b>	<b>-</b>
4	Середньомісячна зарплата штатних робітників	грн	13 185,92	16 478,19	+ 25,0
5	Середньоспискова чисельність штатних працівників	чол.	116	115	-0,9
6	Обсяг виконаних робіт, із них:				
	<b>Забезпечення екологічно безпечного збирання (прибирання території):</b>				
	• автобусні зупинки (місто)	м2	11 917	11 917	
	• урни (місто)	шт	82	82	
	• автобусні зупинки (приватний сектор)	м2	2 581	2 581	
	• урни (приватний сектор)	шт	21	26	
	• окремі території вулиць міста	м2	120 176	106 876	
	• урни окремих територій	шт	154	154	
	• окремі території приватного сектору	м2	27 710	27 710	
	• прибережна зона	м2	298 300	298 300	

• сквери	м2	128 274	128 274	
• парки	м2	179 788	179 788	
• окремі території мікрорайонів	м2	89 110	89 110	
• водоохоронні зони міста	м2	185 949	185 949	
• прибирання проїзної частини доріг (вручну)	мп	29 651	31 367	
• прибирання території в с. Салівці	м2	146 872	146 728	
• прибирання території в с. Келеберді	м2	18 365	18 365	
• прибирання території в с. Дмитрівці	м2	98 127	98 127	
<b>Догляд за зеленими насадженнями:</b>				
Обрізування дерев та кущів, стрижка живоплоту, влаштування пристовбурних ямок, розкрязування повалених дерев, розорювання протипожежних смуг, обхід лісу	шт	46 272,0	26 164	
Очищення території від сухостійних та аварійних дерев (видалення дерев)	м3	952,52	376,14	
Посадка дерев та кущів	шт	729	1 011	
Полив зелених насаджень	м2	115 284,0	27 146	
Прополювання квітників з розпушуванням ґрунту, очищення квітників від відцвілих стебел квіткових рослин	м2	104 501	72 101	
Ліквідація стихійних звалищ	м3	949,0	1 051	
<b>Косіння територій:</b>				
вручну мотокосою	м2	873 970	772 868	
газонокосаркою	м2	345 520	232 571	
трактором	м2	314 460	227 015	
Обробка каштанів	шт	1 612	1 341	
Знищення амброзії	м2	439 043	594 739	
Обприскування зелених насаджень від шкідників	шт	7 542	16 740	
Посів газонів	м2	12 611,9	22 842	
<b>Механізоване прибирання проїжджої частини вулиць міста та тротуарів і площ міста:</b>				
<b>очищення від снігу:</b>				
зупинки, кармани, зливоприймачі, пішохідні переходи вручну	м2	195 277,0	188 474	
очищення доріг від снігу	км	7 169,3	7169,3	
<b>Утримання та ремонт зливової каналізації:</b>				
прочищення, ремонт колодязів та	шт	227	603	



зливоприймачів				
улаштування водозбірних колодязів	шт	-	15	
<b>Поточний ремонт об'єктів благоустрою:</b>				
Ремонт МАФ, пам'ятників	м2	1 647,3	628,42	
Ремонт контейнерів	шт	33	99	

За підсумками роботи за 2022 рік послуга з поточного утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства має прибуток у розмірі 1,6 тис. грн.

**Всього обсяг виконаних робіт по прибиранню територій протягом 2022 року:**

- **прибирання території - 1 293 725 м2, з них:**
  - **автобусні зупинки – 14 498 м2;**
  - **окремі території міста, мікрорайонів та приватного сектору – 223 696 м2;**
  - **сквери, парки – 308 062 м2;**
  - **прибережна зона та водоохоронні зони – 484 249 м2;**
  - **прибирання території Східного округу – 165 093 м2;**
  - **прибирання території Дмитрівського округу – 98 127 м2;**
- **прибирання урн – 262 шт.**

**Для більш швидкого реагування та безперебійної роботи механізованої бригади на дорогах і вулицях міста для боротьби з наслідками ожеледиці (нанесення протиожеледних матеріалів) є потреба в придбанні піскорозкидача та вакуумно-підмітальної машини з навісним обладнанням для розчистки снігу (відвал, розкидач протиожеледних матеріалів).**

#### **2.4. Послуга по відлову, стерилізації та утримання безпритульних тварин**

Послуга по відлову безпритульних бродячих тварин з метою регуляції їх чисельності на території м. Горішні Плавні (відлов і стерилізація безпритульних тварин, придбання ветеринарних та медичних препаратів, утримання тварин, лікування, харчування та інше) **фінансується з місцевого бюджету згідно з Програмою розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2023 роки**

#### Показники діяльності

з послуги по відлову, стерилізації та утримання безпритульних тварин

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	1 045,83	1 170,8	+ 11,9
	<b><u>Бюджетні кошти</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>1 045,83</u></b>	<b><u>1 170,8</u></b>	<b><u>+ 11,9</u></b>
	Інші доходи (послуги стороннім організаціям)	тис. грн	0	0	
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	1 045,83	1 170,8	+ 11,9
	матеріальні витрати	тис. грн	258,20	340,0	+ 31,7

	витрати на оплату праці	тис. грн	514,25	472,9	-8,0
	витрати на ЄСВ	тис. грн	103,32	104,04	+ 0,7
	амортизація	тис. грн	0	101,6	-
	інші витрати	тис. грн	170,06	152,26	-10,4
<b>3</b>	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
4	Середньомісячна зарплата штатних робітників	тис. грн	8 570,83	9 852,08	+ 14,9
5	Середньоспискова чисельність штатних працівників	чол.	5	4	-20,0
	<b>Обсяг виконаних робіт, із них:</b>				
	<b>-відлов, стерилізація</b>	<b>од.</b>	<b>126</b>	<b>108</b>	

Послуга по відлову, стерилізації та утримання безпритульних тварин **беззбиткова** для КП «СпецЕко».

За 2022 рік відловлено, прокліпсовано та стерилізовано 108 тварин.

### 2.5. Послуга по утриманню громадського туалету по вул. Набережній

Послуга по утриманню громадського туалету фінансується з місцевого бюджету згідно з Програмою розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2023 роки

#### Показники діяльності з послуги по утриманню громадського туалету по вул. Набережній

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	386,45	421,8	+9,1
	<b><u>Бюджетні кошти</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>323,75</u></b>	<b><u>358,5</u></b>	<b><u>+ 10,7</u></b>
	Інші доходи (від населення)	тис. грн	36,7	37,3	+ 1,6
	Інші доходи (амортизаційні відрахування)	тис. грн	26,0	26,0	-
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	386,45	421,8	+9,1
	матеріальні витрати	тис. грн	56,9	54,2	-4,7
	витрати на оплату праці	тис. грн	172,9	196,40	+ 13,6
	витрати на ЄСВ	тис. грн	34,58	39,28	+ 13,6
	амортизація	тис. грн	26,0	29,3	+12,7
	інші витрати (та зворотні суми)	тис. грн	96,07	101,9	+ 6,1
<b>3</b>	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
4	Середньомісячна зарплата штатних робітників	тис. грн	7 204,17	8 183,33	+ 13,6
5	Середньоспискова чисельність штатних працівників	чол.	2	2	-
	<b>Кількість відвідувань</b>	<b>чол.</b>	<b>8 808</b>	<b>8 910</b>	

Послуга по утриманню громадського туалету є **беззбитковою**.

Тариф на послугу з користування громадським туалетом розрахований на одного користувача, вартість послуги дорівнює 5,00 грн, відшкодовується в повному обсязі до місцевого бюджету.

## 2.6. Утримання та обслуговування ділянки прибережної зони

Утримання та обслуговування ділянки прибережної зони (утримання рятувальної та прокатної станцій, автоматизований полив зелених насаджень міста) фінасується з місцевого бюджету згідно з Програмою розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2023 роки.

Показники діяльності  
з утримання та обслуговування ділянки прибережної зони

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	4 045,20	4 587,7	+13,4
	<b><u>Бюджетні кошти</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>3 894,70</u></b>	<b><u>4 266,7</u></b>	<b><u>+9,6</u></b>
	Доходи від населення (оренда альтанок, катамаранів, човнів)	тис. грн	31,7	80,3	у 2,5 р.
	Інші доходи (амортизаційні відрахування)	тис. грн	153,5	240,7	+56,8
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	4 033,70	4 552,29	+12,9
	матеріальні витрати	тис. грн	674,80	810,5	+20,1
	витрати на оплату праці	тис. грн	2 267,48	2 683,1	+18,3
	витрати на ЄСВ	тис. грн	438,22	509,79	+ 16,3
	амортизація	тис. грн	153,50	175,1	+14,1
	інші витрати	тис. грн	499,70	373,8	-25,2
3	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>+ 11,5</b>	<b>+ 35,4</b>	<b>у 3,1 р.</b>
4	Середньомісячна зарплата штатних робітників	тис. грн	9 447,83	11 767,98	+ 24,6
5	Середньоспискова чисельність штатних працівників	чол.	20	19	-

За підсумками роботи за 2022 рік послуга з утримання та обслуговування ділянки прибережної зони має **прибуток у розмірі 35,4 тис. грн** (у 2021 році також був отриманий прибуток у розмірі 11,5 тис. грн).

Робота ділянки задовільна, беззбиткова, має значні резерви покращення роботи в літній період (оренда альтанок, катамаранів, човнів).

## 2.7. Утримання ділянки з комплексного прибирання житлового фонду

Прибирання додаткових територій, що не входять до прибудинкових, фінансується з місцевого бюджету згідно з Програмою розвитку житлово-комунального господарства та благоустрою Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2023 роки та Програмою охорони довкілля, раціонального використання природних ресурсів та забезпечення екологічної безпеки на території Горішньоплавнівської територіальної громади на 2021-2025 роки.

Показники діяльності  
з утримання дільниці з комплексного прибирання житлового фонду

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	17 656,52	20 799,2	+ 17,8
	<b><u>Бюджетні кошти</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>5 304,17</u></b>	<b><u>5 725,2</u></b>	<b><u>+7,9</u></b>
	Інші доходи (за послуги КЖЕПів)	тис. грн	12 351,75	15 071,60	+ 22,0
	Інші доходи (амортизаційні відрахування)	тис. грн	0,6	2,4	у 4 р.
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	18 623,99	21 070,71	+ 13,1
	матеріальні витрати	тис. грн	354,20	331,8	-6,3
	витрати на оплату праці	тис. грн	14 508,90	16 619,4	+ 14,5
	витрати на ЄСВ	тис. грн	3 272,89	3 651,47	+ 11,6
	амортизація	тис. грн	4,8	2,4	-50,0
	інші витрати	тис. грн	483,20	465,64	-3,60
<b>3</b>	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>- 967,47</b>	<b>-271,51</b>	<b>-</b>
4	Середньомісячна зарплата штатних робітників	тис. грн	9 159,66	10 819,92	+ 18,1
5	Середньоспискова чисельність штатних працівників	чол.	132	128	-3,0
6	Роботи, які виконуються:				
	<b><i>Прибирання додаткових територій, що не входять до прибудинкових:</i></b>				
	<b><i>тротуари</i></b>	<b><i>м2</i></b>	<b><i>94 598</i></b>	<b><i>94 598</i></b>	
	<b><i>газони</i></b>	<b><i>м2</i></b>	<b><i>225 987</i></b>	<b><i>225 987</i></b>	
	<b><i>Прибирання прибудинкової території</i></b>	<b><i>м2</i></b>	<b><i>806 778,77</i></b>	<b><i>806 778,77</i></b>	
	<b><i>Прибирання сходових клітин</i></b>	<b><i>м2</i></b>	<b><i>137 929,25</i></b>	<b><i>137 929,25</i></b>	
	<b><i>Прибирання підвалу, технічних поверхів та покрівлі (50%)</i></b>	<b><i>м2</i></b>	<b><i>71 434,54</i></b>	<b><i>71 434,54</i></b>	
	<b><i>Прибирання снігу</i></b>	<b><i>км</i></b>	<b><i>518,0</i></b>	<b><i>432,5</i></b>	

Дільниця з комплексного прибирання житлового фонду **збиткова**, сума збитку за 2022 рік становить **271,51 тис. грн**. Збитковість, в основному, обумовлена тим, що фактична оплата послуг по укладених договорах з КЖРЕП № 1 та КЖЕП № 4 не відшкодовує реальних витрат по утриманню дільниці.

**Шляхи зменшення збитків полягають в підвищенні ціни послуги з управління багатоквартирними будинками керуючих компаній.**

### 2.8. Пасажирські перевезення

Послуга з пасажирських перевезень **фінасується з місцевого бюджету згідно з Програмою надання дотації на відшкодування різниці між економічно обґрунтованим тарифом та тарифом, встановленим для населення на проїзд в місті Горішні Плавні на 2020-2024 роки**

Показники діяльності  
з послуги з пасажирських перевезень

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	3 380,67	5 157,8	+ 52,6
	<b><u>Бюджетні кошти</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>2 916,67</u></b>	<b><u>3 571,7</u></b>	<b><u>+ 22,5</u></b>
	Інші доходи (амортизаційні відрахування)	тис. грн	464,0	1 586,1	у 3,4 р.
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	3 380,67	5 157,8	+ 52,6
	матеріальні витрати	тис. грн	1 794,32	3 310	+84,5
	витрати на оплату праці	тис. грн	751,6	857,3	+ 14,1
	витрати на ЄСВ	тис. грн	165,35	188,5	+ 14,0
	амортизація	тис. грн	464,0	572,8	+23,4
	інші витрати	тис. грн	205,4	229,2	+ 11,6
<b>3</b>	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-
4	Середньомісячна зарплата штатних робітників	тис. грн	15 658,33	17 860,42	+ 14,1
5	Середньоспискова чисельність штатних працівників	чол.	4	4	-

Послуга з пасажирських перевезень на міському автобусному маршруті загального користування у звичайному режимі руху № 29 «Південний – Низи» та № 32 «Південний - Кияшки - Салівка» **беззбиткова** для КП «СпецЕко», як у 2021, так і у 2022 роках.

### 2.9. Поводження з відходами (тверді побутові відходи)

Показники діяльності  
з поводження з відходами (тверді побутові відходи)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	14 796,66	15 282,6	+ 3,3
	<b><u>Бюджетні кошти</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>=</u></b>
	Доходи від населення	тис. грн	8 621,2	9 251,7	+ 7,3
	Інші доходи (сторонні організації)	тис. грн	4 576,67	4 393,4	-4,0
	Інші доходи (амортизаційні відрахування)	тис. грн	1 598,8	1 637,5	+2,4
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	14 554,51	15 449,09	+ 6,1
	матеріальні витрати	тис. грн	5 925,27	7 165,3	+ 20,9
	витрати на оплату праці	тис. грн	2 990,0	3 156,8	+ 5,6
	витрати на ЄСВ	тис. грн	657,81	694,5	+ 5,6
	амортизація	тис. грн	3 029,6	2 389,9	-21,1
	інші витрати	тис. грн	1 951,83	2 042,59	+4,6
<b>3</b>	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>+ 242,15</b>	<b>-166,49</b>	-
4	Середньомісячна зарплата штатних робітників	тис. грн	15 572,92	17 537,78	+ 12,6

5	Середньоспикова чисельність штатних працівників	чол.	16	15	-6,3
---	---	------	----	----	------

Фінансовим результатом діяльності послуги з поводження з відходами (тверді побутові відходи) за **2022 рік** є збиток у розмірі **166,49 тис. грн** за рахунок значного підвищення цін на пально-мастильні матеріали та запчастини (у 2021 році був отриманий прибуток у розмірі 242,15 тис. грн).

**Для покращення експлуатації полігону твердих побутових відходів КП «СпецЕко» необхідне придбання гусеничного бульдозеру.**

## 2.10. Поводження з відходами (рідкі відходи)

### Показники діяльності з поводження з відходами (рідкі відходи)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	2021 рік	2022 рік	Темп приросту (зниження), %
1	Дохід від послуги, у т. ч.:	тис. грн	877,92	718,6	-18,1
	<b><u>Бюджетні кошти (відшкодування)</u></b>	<b><u>тис. грн</u></b>	<b><u>233,0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>=</u></b>
	Доходи (від населення, сторонніх організацій)	тис. грн	644,92	704,7	+9,3
	Інші доходи (амортизація БО)	тис. грн	0	13,9	-
2	Витрати, у тому числі:	тис. грн	953,87	823,76	-13,6
	матеріальні витрати	тис. грн	622,7	458,68	-26,3
	витрати на оплату праці	тис. грн	226,1	240,8	+6,5
	витрати на ЄСВ	тис. грн	49,7	53,0	+6,6
	амортизація	тис. грн	0	13,9	-
	інші витрати	тис. грн	55,37	57,4	+3,7
<b>3</b>	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>тис. грн</b>	<b>-75,95</b>	<b>-105,2</b>	<b>-</b>
4	Середньомісячна зарплата штатних робітників	тис. грн	18 841,67	20 066,67	+6,5
5	Середньоспикова чисельність штатних працівників	чол.	1	1	-

Фінансовим результатом діяльності послуги з поводження з відходами (рідкі відходи) за **2022 рік** є збиток у розмірі **105,2 тис. грн** (у 2021 році також був отриманий збиток у розмірі 75,95 тис. грн).

У разі відшкодування із місцевого бюджету КП «СпецЕко» різниці між повним тарифом та пільговим (за відсутність технічної можливості приєднання населення до каналізаційної мережі), послуга вийде на прибутковий рівень.

Кількість підписаних договорів станом на 01.01.2023 - 2 319 шт., з них пільгових – 2 117 договорів (91,3%).

Пільгові тарифи встановлені для населення на підставі рішень виконавчого комітету Горішньоплавнівської міської ради від 23.06.2020 № 167, від 25.05.2021 № 137, від 25.05.2021 № 136 щодо встановлення тарифів КП «СпецЕко» на послуги з поводження з побутовими відходами.

**Шляхи зменшення збитків: можливість перегляду, у сторону зменшення, пільгового тарифу для населення (за відсутність технічної можливості приєднання населення до каналізаційної мережі) з урахуванням економічно обґрунтованого розміру (в межах чинного законодавства).**

**3. Аналіз штатного розпису та середньої чисельності**

Штатний розпис КП «СпецЕко» станом на 01.01.2022 складав 379,5 штатних одиниць (із них: керівників, фахівців, службовців 68,5 одиниці, робітників 311,0 одиниць, співвідношенням 1:4,5), станом на 01.08.2022 - 364,1 штатні одиниці (із них керівників, фахівців, службовців 63,6 одиниць, робітників 300,5 одиниць, співвідношенням 1:4,7), зменшення на 15,4 одиниці (упродовж 2022 року виведено зі штатного розпису 20,15 одиниць, введено 4,75 одиниці).

Протягом 2022 року КП «СпецЕко» провело оптимізацію штатного розпису підприємства, а саме: скорочення вакантних посад, які не були погоджені до заповнення і які не розроблялися шляхом суміщення професій (посад) та розширеною зоною обслуговування.

З метою приведення чисельності штатних працівників у відповідність до обсягів виробництва у 2022 році зі штатного розпису виведені такі професії та посади:

- майстер у кількості 1,0 штатна одиниця;
- геодезист у кількості 1,0 штатна одиниця;
- начальник відділу архітектури і кадастру у кількості 1,0 штатна одиниця;
- провідний інженер-землевпорядник у кількості 1,0 штатна одиниця;
- інженер-землевпорядник у кількості 1,0 штатна одиниця;
- енергетик у кількості 0,15 штатних одиниць;
- матрос-рятувальник у кількості 1,0 штатна одиниця;
- водій автотранспортних засобів категорія С (легковий) у кількості 1,0 штатна одиниця;
- водій автотранспортних засобів категорія С у кількості 1,0 штатна одиниця;
- тракторист 4 розряду у кількості 2,0 штатних одиниці;
- підсобний робітник у кількості 1,0 штатна одиниця;
- асфальтобетонник 4 розряду у кількості 1,0 штатна одиниця;
- монтажник будівельний 5 розряду у кількості 1,0 штатна одиниця;
- монтажник будівельний 4 розряду у кількості 0,5 штатних одиниць;
- прибиральник службових приміщень у кількості 1,0 штатна одиниця;
- озеленювач 5 розряду у кількості 1,0 штатна одиниця;
- озеленювач 2 розряду у кількості 2,0 штатні одиниці;
- водолаз 1 класу у кількості 0,5 штатних одиниць;
- водолаз 3 класу у кількості 2,0 штатні одиниці.

З них 6,15 одиниць інженерно-технічних робітників і 14 одиниць робітничих професій.

Станом на 01.05.2023 КП «СпецЕко» проведено скорочення штатної чисельності кадрового складу керівників, фахівців і службовців на 10,5 одиниць, із них:

- майстер з благоустрою у кількості 1,0 штатна одиниця;
- майстер з комплексного прибирання житлового фонду у кількості 1,0 штатна одиниця;
- технік-будівельник у кількості 1,0 штатна одиниця;
- діловод у кількості 1,0 штатна одиниця;
- табельник у кількості 1,0 штатна одиниця;
- касир у кількості 0,5 штатних одиниць;
- юрисконсульт у кількості 0,5 штатних одиниць;
- бухгалтер 1 категорії у кількості 2 штатні одиниці;
- фахівець матеріально-технічного постачання у кількості 2 штатні одиниці;
- інженер з проєктно-кошторисної роботи у кількості 0,5 штатних одиниць.

На даний час штатний розпис КП «СпецЕко» складається із 353,6 штатних одиниць, із них керівників, фахівців та службовців 53,1 штатна одиниця і робочих спеціальностей 300,5 одиниць. Співвідношення чисельності адміністративно-управлінського персоналу до робочого персоналу складає 1:5,7.

Мінімізація чисельності персоналу спричинить і зниження витрат на його утримання. Прогнозована економія фонду заробітної плати за посадовими окладами з нарахуванням єдиного соціального внеску із розрахунку на місяць становить 173 142 грн. До кінця 2023 року (8 місяців: травень-грудень) економія складе 1 385 136 грн.

Станом на 01.05.2023 на КП «СпецЕко» наявні 41,25 вакансій, частина яких розробляється шляхом встановлення доплат за розширення зони обслуговування (20,0 посади), інша частина не розробляється ніяким чином (21,25 посади).

Середня чисельність працівників за I квартал 2023 року складала 304 особи, що на 18 осіб менше, ніж за I квартал 2022 року (322 особи).

#### **4. Претензійно-позовна робота**

Дебіторська заборгованість населення станом на 31.12.2022 становить 4 229,4 тис. грн, у порівнянні зі станом на 31.12.2021 (3 318,6 тис. грн) збільшилась на 910,8 тис. грн (на 27,4%).

КП «СпецЕко» постійно проводиться робота по укладанню договорів з населенням приватного сектору, укладено 2 319 договорів, що складає 75,1% від домогосподарств приватного сектору.

Щомісячно абонентам приватного сектору розносяться, розсилаються повідомлення про заборгованість (при сумі заборгованості вище 300 грн протягом 2022 року повідомлення отримали 510 домогосподарств).



Надсилаються нагадування (текстові повідомлення) на мобільні телефони боржникам щодо погашення заборгованості (при сумі заборгованості вище 100 грн надіслано 10 320 оповіщень за 2022 рік).

У серпні 2022 року в Інформаційно-рекламному щотижневику ТОВ «Телерадіокомпанія «ГОК» була розміщена роз'яснювальна інформація стосовно необхідності та важливості оплати за послугу з поводження з побутовими відходами та не накопичення боргів перед КП «СпецЕко».

На дошках оголошень селищ Дмитрівського та Східного старостинських округів, в приватному секторі міста розміщуються повідомлення із зазначенням сум боргу по вулицях.

По місту Горішні Плавні на під'їздах житлових будинків були розміщені об'яви із зазначенням загальної суми боргу по будинку, а також прохання про сплату заборгованості.

Надаються до суду позови про стягнення заборгованості. Протягом 2022 року КП «СпецЕко» подано 25 заяв про стягнення заборгованості на суму 57 350,30 грн.

## **5. Пропозиції щодо вирішення проблемних питань КП «СпецЕко»**

Таким чином, беручи до уваги проведеній аналіз фінансово-господарської діяльності КП «СпецЕко», можна зробити висновки:

**1. Прибутковими (беззбитковими) напрямками роботи** КП «СпецЕко» за 2022 рік є:

- послуга з поточного ремонту вулично - дорожньої мережі;
- послуга з поточного утримання об'єктів благоустрою та зеленого господарства;
- послуга по відлову, стерилізації та утримання безпритульних тварин;
- послуга з утримання та обслуговування дільниці прибережної зони;
- послуга по утриманню громадського туалету;
- послуга з пасажирських перевезень.

**2. Збиткові напрямки роботи** КП «СпецЕко» такі:

- послуга з утримання дільниці з комплексного прибирання житлового фонду;
- послуга з поводження з відходами (тверді побутові відходи);
- послуга з поводження з відходами (рідкі відходи).

Причини збитків, в основному, у невідповідності тарифів собівартості.

Тому, для забезпечення беззбиткової діяльності КП «СпецЕко» вважаємо за необхідне:

**1. Послуга з утримання дільниці з комплексного прибирання житлового фонду.**

Шляхи зменшення збитків полягають в підвищенні ціни послуги з управління багатоквартирними будинками керуючих компаній.

**2. Послуга з поводження з відходами (рідкі відходи).**

Шляхи зменшення збитків: можливість перегляду, у сторону зменшення, пільгового тарифу для населення (за відсутність технічної можливості

приєднання населення до каналізаційної мережі) з урахуванням економічно обґрунтованого розміру (в межах чинного законодавства) або перегляд тарифів на послуги з поводження з рідкими побутовими відходами.

3. Послуга з поводження з відходами (тверді побутові відходи).

Шляхи зменшення збитків полягають у зміні тарифів на послуги з поводження з твердими побутовими відходами у бік збільшення, враховуючи рівень підвищення вартісних складових діючого тарифу.

Крім того, при загальній стабільній фінансовій ситуації для більш швидкого реагування та безперебійної роботи механізованої бригади на дорогах і вулицях міста для боротьби з наслідками ожеледиці (нанесення протиожеледних матеріалів) є потреба в придбанні піскорозкидувача і вакуумно-підмітальної машини з навісним обладнанням для розчистки снігу (відвал, розкидач протиожеледних матеріалів), а також для покращення експлуатації полігону твердих побутових відходів КП «СпецЕко» необхідне придбання гусеничного бульдозеру.

**Директор КП «СпецЕко»**

**Сергій КАРАЦЮБА**