

## **Інформація про результати фінансово-господарської діяльності підприємств, установ, закладів спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні обласної ради, за 9 місяців 2018 року**

Протягом 9 місяців 2018 року здійснювало діяльність 149 (із 169) підприємств, установ, закладів спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні обласної ради (далі – підприємства спільної власності): 10 комунальних підприємств та 139 бюджетних установ, закладів. Не здійснювали діяльність 8 комунальних підприємств та 8 бюджетних установ, закладів спільної власності. Перебувають у стані припинення – 2 комунальних підприємства (*КП «Святогірське багатогалузеве об'єднання комунального господарства», КП «Агентство інвестиційного розвитку Донецької області»*) та 2 бюджетні установи (*Слов'янський дошкільний дитячий будинок № 2 «Топольок» Донецької обласної ради, КУ «Донецький обласний контактний центр»*). По КП «Донецький центр підготовки персоналу» відсутні показники за 9 місяців 2018 року, оскільки працівники підприємства на теперішній час не мають доступу до фінансово-господарської документації.

**Загальна сума чистого доходу** за 9 місяців 2018 року склала 1 842,47 млн. грн., що на 23,7% (352,52 млн. грн.) більше, ніж в аналогічному періоді минулого року (1 489,95 млн. грн.).

**Загальна сума витрат** за 9 місяців 2018 року склала 2 832,31 млн. грн., що на 6,3% (166,94 млн. грн.) більше, ніж в аналогічному періоді минулого року (2 665,37 млн. грн.).

У звітному періоді 5 комунальних підприємств спрацювали прибутково. **Загальна сума отриманого прибутку** складає 1 945,2 тис. грн. (9 місяців 2017 року – 1 093,7 тис. грн.): *КП «ОДМСОК «Перлина Донеччини» – 759,0 тис. грн. (44,0 тис. грн.), ДКП «Фармація» – 532,0 тис. грн. (294,0 тис. грн.), КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами» – 468,1 тис. грн. (збиток 60,1 тис. грн.), ОКП «Донецьккіновідеопрокат» – 125,7 тис. грн. (6,2 тис. грн.), КП «Автотранспортне підприємство» – 60,4 тис. грн. (збиток 755,7 тис. грн.)*.

**Загальна сума збитків** по 4 комунальним підприємствам складає 763 509,8 тис. грн. (9 місяців 2017 року – 925 299,7 тис. грн.): *КП «Компанія «Вода Донбасу» – 512 673,0 тис. грн. (745 997,0 тис. грн.), ОКП «Донецьктеплокомуненерго» – 250 224,0 тис. грн. (178 485,0 тис. грн.), КП РТРК «Регіон-Донбас» – 432,0 тис. грн. (прибуток 749,5 тис. грн.), КП «Донпостачкомплект» – 180,8 тис. грн. (1,9 тис. грн.)*.

По 2 комунальним підприємствам, які протягом 9 місяців 2018 року не здійснювали діяльність, рахується *збиток 142,9 тис. грн.* у комунального підприємства по обслуговуванню адміністративних будинків, *прибуток 2 775,0 тис. грн.* у КП «Міжнародний аеропорт Донецьк імені С.С. Прокоф'єва» (*нарахування позитивних курсових різниць, отримання заборгованості, штрафів, пені від боржників за рішеннями суду*).

Фінансування комунальних підприємств у звітному періоді здійснювалось за рахунок обласного бюджету та інших джерел.

Відсоток власних надходжень комунальних підприємств до загальної суми доходів наведений в таблиці 1.

Питома вага власних надходжень у загальній сумі доходів комунальних підприємств складала 99,1%, в аналогічному періоді минулого року 99,2%.

Фінансову підтримку з обласного бюджету (134,35 млн. грн.), у звітному періоді отримали: КП РТРК «Регіон-Донбас» (6 485,0 тис. грн.); КП «ОДМСОК «Перлина Донеччини» (876,75 тис. грн.), КП «АТП» (2 753,7 тис. грн.), КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами» (122 195,5 тис. грн.), ОКП «Донецьккіновідеопрокат» (2 035,57 тис. грн.).

Фінансування установ, закладів у звітному періоді здійснювалось:

- за рахунок державного та обласного бюджетів (2 установи, заклади);
- за рахунок державного бюджету та бюджетів міст, районів (1 установа);

- за рахунок обласного бюджету (127 установ, закладів)
- бюджетів міст, районів (10 установ, закладів).

Структуру фінансування наведено у таблицях 2, 3.

Як видно з таблиці 2, надходження коштів загального фонду по державному, обласному бюджетам, бюджетам міст та районів складають більше 60%, спеціального фонду – менше 40%.

Відсоток отриманих коштів за звітний період за рахунок усіх джерел фінансування склав 54,4% від запланованого річного показника, використано – 95,3%. Найбільшу питому вагу надходжень складають кошти обласного бюджету (85,7%) (таблиця 3).

**Балансова вартість основних засобів** по 149 підприємствам спільної власності становить 3 214,40 млн. грн. За 9 місяців 2018 року балансова вартість основних засобів збільшилась по 121 підприємству спільної власності на 386,91 млн. грн. (19,3%). Значне збільшення відбулось по 6 закладам: КЗОЗ «Інформаційно-аналітичний центр медичної статистики» (в 14,0 разів за рахунок введення в експлуатацію програмно-апаратного комплексу МІС тощо), Донецький обласний центр технічної творчості дітей та юнацтва (в 3,1 разів за рахунок придбання легкового автомобіля ЗАЗ Sens (Daewoo), комп'ютерної техніки, кондиціонерів, наборів для робототехніки, радіопеленгації тощо), Бахмутський психоневрологічний інтернат (в 2,8 разів за рахунок нарахування індексації житлового фонду), Донецький обласний Палац дитячої та юнацької творчості (в 2,4 рази за рахунок придбання комп'ютерної техніки, фотоапаратури, сценічних костюмів тощо), КЗОЗ «Обласна лікарня інтенсивного лікування» (в 2,0 рази за рахунок придбання легкових автомобілів Renault DUSTER та Renault TRAFIC, придбання медичного обладнання тощо), КП «Донецький регіональний центр поведження з відходами» (в 2,2 рази за рахунок введення в експлуатацію другої черги будівництва регіонального полігону ТПВ, придбання легкового автомобіля Renault DUSTER, автоматизованих двох постів контролю на ділянці ріки Сіверський Донець, сміттєвоза на шасі МАЗ 5340 тощо). По 26 підприємствам спільної власності, у зв'язку з фізичним і моральним зносом основних засобів, відбулось зменшення їх балансової вартості на 41,33 млн. грн., або на 4,8%, по 2 – змін не відбулось.

**Незавершені капітальні інвестиції** за 9 місяців 2018 року збільшились на 26,4% (на 136,48 млн. грн.) та становлять 654,35 млн. грн.

**Відсутні всі види заборгованості** в 8 установах, закладах, а саме:

- у 3 (із 22) установ департаменту сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації;
- у 1 (із 12) установ управління культури і туризму облдержадміністрації;
- у 2 (із 68) установ департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації;
- у 2 (із 35) установ департаменту освіти і науки облдержадміністрації.

По іншим підприємствам спільної власності мають місце різні види заборгованості, як дебіторської так і кредиторської. Зокрема, станом на 01.10.2018 дебіторська заборгованість склала 1 861,60 млн. грн. (у 121 підприємства спільної власності), яка в порівнянні з початком року збільшилась на 284,75 млн. грн. (18,1%). У свою чергу, кредиторська заборгованість збільшилась на 1 467,16 млн. грн. (22,7%), та станом на 01.10.2018 склала 7 919,08 млн. грн. (у 129 підприємств спільної власності). Таким чином, кредиторська заборгованість перевищує дебіторську заборгованість на 6 057,48 млн. грн. За результатами проведеного аналізу складових частин дебіторської та кредиторської заборгованостей виявлено наступне.

**Довгострокова дебіторська заборгованість** наявна у 2 підприємств спільної власності та складає 837,0 тис. грн.

За 9 місяців 2018 року у КП «Компанія «Вода Донбасу» відбулося збільшення на 119,0 тис. грн. (на початок року – 81,0 тис. грн., за рахунок надання підприємством працівникам позичок на оздоровлення) та зменшення в ОКП «Донецьктеплокомуненерго» на 43,0 тис. грн. (на початок року – 680,0 тис. грн., за рахунок часткового погашення працівниками позичок).

**Поточна дебіторська заборгованість** протягом звітного періоду збільшилась на 284,68 млн. грн. (18,1%) та складає 1 860,53 млн. грн. Збільшення

відбулось по 81 підприємству спільної власності на суму 421,46 млн. грн., зменшення - по 42 підприємствам спільної власності на суму 136,78 млн. грн.

Станом на 01.10.2018 найбільші суми дебіторської заборгованості мають: КП «Компанія «Вода Донбасу» – 1 139,16 млн. грн. (на початок року – 784,20 млн. грн., збільшення на 45,3% за рахунок зростання заборгованості за товари, роботи, послуги для населення, низької платоспроможності споживачів комунальних послуг, зношеності основних фондів); ОКП «Донецьктеплокомуненерго» – 536,68 млн. грн. (на початок року – 643,24 млн. грн., зменшення на 16,6%).

**Прострочена дебіторська заборгованість** по 4 закладам зменшилась в 13,8 разів (на початок року – 4 373,18 тис. грн.) та складає 317,73 тис. грн. (Донецький обласний центр по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат – за оренду приміщення у м. Донецьк за минулі роки, ВНЗКФВ «Маріупольський коледж мистецтв» – несвоєчасна сплата за мешкання у гуртожитку, Миколаївська спеціальна загальноосвітня школа-інтернат № 7 Донецької обласної ради – заборгованість по квартирній платі за жилі будинки, у яких мешкають пенсіонери, за рішенням суду зазначену заборгованість на користь школи утримують з пенсій, КЛПУ «Міський наркологічний диспансер м. Слов'янська» – заборгованість за проведений передрейдовий огляд УДСО при ГОУУМВС України в Донецькій області, сплачені та не зараховані на рахунок кошти в ПАТ «ПРИВАТБАНК», проведені наркологічні огляди фізичними особами).

**Довгострокова кредиторська заборгованість** наявна у 7 підприємствах спільної власності та складає 93,88 млн. грн. (КП «Міжнародний аеропорт Донецьк імені С.С.Прокоф'єва» – 43,51 млн. грн., ОКП «Донецьктеплокомуненерго» – 30,18 млн. грн., КП «Компанія «Вода Донбасу» – 5,04 млн. грн., КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами» – 14,49 млн. грн., КЗ «Донецький академічний обласний драматичний театр (м. Маріуполь)» – 0,55 млн. грн., КП «Донецький центр підготовки персоналу» – 0,07 млн. грн., ОКП «Донецьккіновідеопрокат» – 0,04 млн. грн., складається з наданих кредитів банків, заборгованості перед постачальниками, тощо).

В порівнянні з початком року загальна сума довгострокової кредиторської заборгованості збільшилась на 4,80 млн. грн., або на 5,4%.

**Поточна кредиторська заборгованість** наявна у 129 підприємствах спільної власності та становить 7 825,21 млн. грн. Найбільші суми кредиторської заборгованості мають: КП «Компанія «Вода Донбасу» (4 332,52 млн. грн., на початок року – 3 316,75 млн. грн., збільшення на 30,6%); ОКП «Донецьктеплокомуненерго» (3 000,91 млн. грн., на початок року – 2 707,78 млн. грн., збільшення на 10,8%).

За 9 місяців 2018 року відбулося збільшення загальної суми кредиторської заборгованості на 1 462,37 млн. грн., або на 23,0% (за рахунок збільшення заборгованості за газ, електроенергію, податки, оплату праці, одержані аванси тощо).

**Прострочену кредиторську заборгованість** на кінець звітного періоду мають 7 підприємств спільної власності на суму 415,37 тис. грн., що на 365,67 тис. грн. (в 8,4 рази) більше, ніж на початок 2018 року (6 підприємств спільної власності на суму 49,70 тис. грн.). У більшості підприємств спільної власності зазначена заборгованість виникла до 2014 року. У зв'язку з тим, що фінансові та бухгалтерські документи залишились на тимчасово непідконтрольній українській владі території, або втрачені (захоплені) у зв'язку з проведенням АТО, на теперішній час проводяться заходи щодо переведення цієї заборгованості на позабалансовий рахунок. За 9 місяців 2018 року у КП «Автотранспортне підприємство» та Білицькому будинку-інтернаті для громадян похилого віку та інвалідів виникла прострочена кредиторська заборгованість у сумі 135,38 тис. грн. та 231,21 тис. грн. відповідно. У КП «Автотранспортне підприємство» зазначена заборгованість виникла у зв'язку з відсутністю фінансування на момент закінчення строку договору підряду (погашена у жовтні 2018 року). Згідно з наданими поясненнями Білицького будинку-інтернату для громадян похилого віку та інвалідів виникнення простроченої заборгованості обумовлюється зупиненням операцій з бюджетними коштами після відкриття Господарським судом м. Києва справи від 03.01.2019 № 910/240/19 за позовною заявою прокурора

Костянтинівської місцевої прокуратури про стягнення з ТОВ «ІНТА Телеком» різниці невикористаного авансового платежу в сумі 701,4 тис. грн. (справа на стадії розгляду).

Станом на 01.10.2018 кількість працівників підприємств спільної власності змінилась несуттєво та складає 34269 осіб, що на 35 осіб менше, ніж за аналогічний період минулого року, середня кількість – залишилась без змін. Більш детальна інформація наведена в таблиці 4.

Таким чином, за 9 місяців 2018 року більшість комунальних підприємств є прибутковими, загальна сума чистого доходу за 9 місяців 2018 року на 23,7% більше ніж в аналогічному періоді минулого року. Середньомісячна заробітна плата зросла у більшості галузевих напрямках (темپ приросту 17,5%) при відносно стабільній кількості працівників. Також, позитивним моментом діяльності підприємств спільної власності є високий відсоток (95,3%) використання коштів, отриманих з різних джерел фінансування. При цьому, відсоток отриманих коштів склав лише 54,4% від запланованого показника на 2018 рік. Дебіторська заборгованість у порівнянні з початком року збільшилась на 18,1%, кредиторська – на 22,7%.

Додаток: на 3 арк. в 1 прим.

*За даними департаменту економіки облдержадміністрації*

## Інформація щодо отриманих доходів комунальними підприємствами

№ з/п	Назва підприємства	Доходи, тис. грн.					
		9 місяців 2018 року			9 місяців 2017 року		
		Усього	у т. ч. власні надходження		Усього	у т. ч. власні надходження	
			тис. грн.	%		тис. грн.	%
1	КП «Компанія «Вода Донбасу»	1 276 077,0	1 276 077,0	100,0	996 544,0	996 544,0	100,0
2	ОКП «Донецьктеплокомуненерго»	683 393,0	683 393,0	100,0	674 375,0	674 375,0	100,0
3	ДКП «Фармація»	51 586,00	51 586,0	100,0	32 103,0	32 103,0	100,0
4	КП «Донпостачкомплект»	758,6	758,6	100,0	2392,3	1800	75,2
5	КП «ОДМСОК «Перлина Донеччини»	19 612,0	18 735,25	95,5	14 237,0	14 115,5	99,1
6	КП «АТП»	15 417,9	14 470,3	93,9	6 003,7	5 876,2	97,9
7	КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами»	14 670,9	6 588,7	44,9	9 359,0	3 041,9	32,5
8	ОКП «Донецьккіновідеопрокат»	2 387,5	278,5	11,7	2 240,0	122,2	5,5
9	КП РТРК «Регіон-Донбас»	6 966,0	288,0	4,1	3 971,8	158,0	4,0
	<b>Всього</b>	<b>2 070 868,9</b>	<b>2 052 175,35</b>	<b>99,1</b>	<b>1 741 225,8</b>	<b>1 728 135,8</b>	<b>99,2</b>

Таблиця 2

Інформація щодо надходжень коштів до установ, закладів  
за 9 місяців 2018 року

№	Показники	Надійшло коштів					
		з державного бюджету		з обласного бюджету		з бюджетів міст та районів	
		млн. грн.	Відсоток до загального обсягу отриманих коштів (%)	млн. грн.	Відсоток до загального обсягу отриманих коштів (%)	млн. грн.	Відсоток до загального обсягу отриманих коштів (%)
	<b>Кошти всього,</b>	<b>18,01</b>	<b>0,8%</b>	<b>1989,28</b>	<b>89,7%</b>	<b>211,15</b>	<b>9,5%</b>
	у тому числі:						
1	Загальний фонд	11,01	61,1%	1 527,54	76,8%	194,63	92,2%
2	Спеціальний фонд	7,0	38,9%	461,74	23,2%	16,85	7,8%

Таблиця 3

Інформація щодо надходжень та використання коштів підприємствами  
спільної власності в розрізі джерел фінансування

млн. грн.

№	Джерела фінансування	План на 2018 рік	Факт за 9 місяців 2018 року			
			Надійшло коштів	Відсоток отриманих коштів від запланованого показника на 2018 рік (%)	Використано коштів	Відсоток використаних коштів від надходжень (%)
	<b>Всього,</b>	<b>4 555,34</b>	<b>2 479,32</b>	<b>54,4%</b>	<b>2 363,99</b>	<b>95,3%</b>
	у тому числі:					
1	Державний бюджет	66,87	18,01	26,9%	18,01	100%
	<i>у % до коштів всього</i>	<i>1,5%</i>	<i>0,7%</i>	<i>X</i>	<i>0,8%</i>	<i>X</i>
2	Обласний бюджет	4 034,28	2 123,30	52,6%	2 027,21	95,5%
	<i>у % до коштів всього</i>	<i>88,6%</i>	<i>85,7%</i>	<i>X</i>	<i>85,8%</i>	<i>X</i>
3	Міст та районів	300,53	211,48	70,4%	206,73	97,8%
	<i>у % до коштів всього</i>	<i>6,6%</i>	<i>8,5%</i>	<i>X</i>	<i>8,7%</i>	<i>X</i>
4	Інші джерела	153,66	126,53	82,3%	112,04	88,5%
	<i>у % до коштів всього</i>	<i>3,3%</i>	<i>5,1%</i>	<i>X</i>	<i>4,7%</i>	<i>X</i>

Таблиця 4

Інформація щодо середньої кількості працівників та середньомісячної заробітної плати  
по підприємствам спільної власності

№ з/п	Назва структурного підрозділу облдержадміністрації	Кількість підприємств спільної власності, з працюючими працівниками	Загальна кількість працівників, осіб		Середня кількість працівників, осіб			Середньомісячна заробітна плата, грн.		
			9 місяців 2017 року	9 місяців 2018 року	9 місяців 2017 року	9 місяців 2018 року	Темпи приросту, %	9 місяців 2017 року	9 місяців 2018 року	Темпи приросту, %
1	Департамент житлово-комунального господарства облдержадміністрації	4	13 863	13 663	3 466	3 416	-1,4%	5 640,53	6 648,58	+17,9%
2	Департамент екології та природних ресурсів облдержадміністрації	4	107	144	27	36	+33,3%	4 598,77	10 263,19	+123,2%
3	Департамент розвитку базових галузей промисловості облдержадміністрації	3	640	629	213	210	-1,4%	6 483,83	7 980,85	+23,1%
4	Управління культури і туризму облдержадміністрації	9	606	623	67	69	+3,0%	5 234,96	6 313,58	+20,6%
5	Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації	64	13 672	13 735	214	215	+0,5%	4 101,18	5 145,12	+25,5%
6	Департамент інформаційної та внутрішньої політики облдержадміністрації	2	24	34	12	17	+41,7%	6 578,30	8 922,0	+35,6%
7	Департамент цивільного захисту, мобілізаційної та оборонної роботи облдержадміністрації	1	28	27	28	27	-3,6%	5 276,0	5 042,0	-4,4%
8	Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації	11	2 039	2 029	185	184	-0,5%	4 454,93	5 101,0	+14,5%
9	Департамент сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації	22	672	709	31	32	+3,2%	5 803,85	6 745,68	+16,2%
10	Департамент освіти облдержадміністрації	33	2 653	2 678	80	81	+1,3%	6 525,79	7 617,06	+16,7%
	<b>Всього</b>	<b>153</b>	<b>34 304</b>	<b>34 269</b>	<b>224</b>	<b>224</b>	<b>0</b>	<b>5 017,08</b>	<b>5 894,85</b>	<b>+17,5%</b>