



УКРАЇНА

Донецька обласна державна адміністрація
ДЕПАРТАМЕНТ ЕКОНОМІКИ

вул. Богдана Хмельницького, 6, м. Краматорськ, Донецька область, 84313,
тел. (06264)3-71-88, E-mail: deoda@dn.gov.ua, код ЄДРПОУ 02741427

№ _____
на № _____ від _____

Першому заступнику голови
облдержадміністрації
Вілінському Є.С.

Про виконання доручення
від 13.02.2018 № 8/0.2

Шановний Євгене Семеновичу!

На виконання п. 4 доручення першого заступника голови облдержадміністрації від 13.02.2018 № 8/0.2 департаментом економіки облдержадміністрації на підставі інформаційно-аналітичних матеріалів структурних підрозділів облдержадміністрації та копій документів фінансової звітності, здійснено моніторинг діяльності підприємств, установ, закладів спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст, що перебувають в управлінні обласної ради (далі – підприємства спільної власності), у **I півріччі 2018 року** та зроблено наступні висновки.

Протягом I півріччя 2018 року здійснювало діяльність 149 (із 169) підприємств 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»).

Загальна сума чистого доходу за I півріччя 2018 року склала 1 418,22 млн. грн., що на 24,0% (274,04 млн. грн.) більше, ніж в аналогічному періоді минулого року (1 144,18 млн. грн.).

Загальна сума витрат за I півріччя 2018 року склала 2 093,56 млн. грн., що на 8,4% (162,29 млн. грн.) більше, ніж в аналогічному періоді минулого року (1 931,27 млн. грн.).

У звітному періоді 3 комунальних підприємства спрацювали беззбитково. **Загальна сума отриманого прибутку** склала 569,6 тис. грн. (I півріччя 2017 року – 499,1 тис. грн.): ДКП «Фармація» – 254,0 тис. грн. (59,0 тис. грн.), КП «ОДМСОК «Перлина Донеччини» – 210,0 тис. грн. (збиток 837,0 тис. грн.), ОКП «Донецьккіновідеопрокат» – 105,6 тис. грн. (збиток 14,0 тис. грн.).

Загальна сума збитків по 7 комунальним підприємствам складає 519 488,7 тис. грн. (I півріччя 2017 року – 658 669,3 тис. грн.): КП «Компанія «Вода Донбасу» – 348 583,0 тис. грн. (479 909,0 тис. грн.), ОКП «Донецьктеплокомуненерго» – 168 988,0 тис. грн. (77 071,0 тис. грн.), КП РТРК «Регіон-Донбас» – 740,0 тис. грн. (прибуток 409,1 тис. грн.), КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами» – 491,0 тис. грн. (539,9 тис. грн.), КП «Автотранспортне підприємство» – 446,0 тис. грн. (282,3 тис. грн.), КП «Донпостачкомплект» – 119,0 тис. грн. (прибуток 31,0 тис. грн.), КП «Донецький центр підготовки персоналу» – 121,7 тис. грн. (16,1 тис. грн.).

ДОНЕЦЬКА ОДА
Департамент економіки

1/1537/0/41-18/04-3 від 05.12.2018



За 2 комунальними підприємствами, які протягом I півріччя 2018 року не здійснювали діяльність, рахуються збитки у сумі 6 299,2 тис. грн. (Комунальне підприємство по обслуговуванню адміністративних будинків – 107,2 тис. грн., КП «Міжнародний аеропорт Донецьк імені С.С. Прокоф'єва» – 6 192,0 тис. грн.).

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 95,1%, в аналогічному періоді минулого року 99,7%. Слід зазначити, що ДКП «Фармація» при відсутності фінансової підтримки з обласного бюджету спрацювало беззбитково.

Проте, при фінансовій підтримці з обласного бюджету (81,11 млн. грн.), у звітному періоді спрацювали:

- збитково: КП "Автотранспортне підприємство", КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами», КП РТРК "Регіон-Донбас";

- беззбитково: КП "ОДМСОК "Перлина Донеччини", ОКП «Донецькіновідеопрокат».

Фінансування установ, закладів у звітному періоді здійснювалось:

- за рахунок обласного бюджету (128 установ, закладів);
- бюджетів міст, районів (11 установ, закладів).

Структуру фінансування наведено у таблицях 2, 3.

Як видно з таблиці 2, питома вага надходжень коштів загального фонду як обласного бюджету, так і бюджетів міст та районів, складає більше 74% (спеціальний фонд – менше 26%). Структурні складові спеціального фонду обласного бюджету принципово відрізняються від структурних складових спеціального фонду бюджетів міст та районів. Власні надходження спеціального фонду обласного бюджету склали лише 19,3%, інші надходження – 80,7%. У структурі спеціального фонду бюджетів міст та районів навпаки: 72,1% складають власні надходження і лише 27,9% - інші надходження.

Згідно із таблицею 3 відсоток отриманих коштів за звітний період склав 37,3% від запланованого річного показника, використано – 93,9%. Найбільшу питому вагу надходжень до підприємств спільної власності складають кошти обласного бюджету (85,0%), за I півріччя 2018 року використано 94,0%. Кошти з державного бюджету за звітний період не надходили.

Балансова вартість основних засобів по 169 підприємствам спільної власності становить 3 001,65 млн. грн. У I півріччі 2018 року балансова вартість основних засобів збільшилась по 109 підприємствам спільної власності на 98,82 млн. грн. (5,2%). Значне збільшення відбулось по 5 закладам: Донецький обласний центр технічної творчості дітей та юнацтва (в 2,5 рази за рахунок придбання легкового автомобіля ZAZ Sens (Daewoo), комп'ютерної техніки, кондиціонерів, наборів для робототехніки, радіопеленгації тощо), Бахмутський психоневрологічний інтернат (в 2,3 рази за рахунок нарахування індексації житлового фонду), Донецький обласний Палац дитячої та юнацької творчості (в 2,3 рази за рахунок придбання комп'ютерної техніки, фотоапаратури, сценічних костюмів тощо), КЛПУ «Волноваська стоматологічна поліклініка» (в 2 рази за рахунок придбання стоматологічних установок, спецобладнання, комп'ютерної техніки тощо), КПНЗ «Обласна спеціалізована дитячо-юнацька спортивна школа олімпійського резерву з велосипедного спорту» (в 1,9 рази за рахунок придбання легкового автомобіля HAVAL H2, велосипедів, велостанків, комп'ютерної техніки, тощо). У 40 підприємствах спільної власності, у зв'язку з фізичним і моральним зносом основних засобів, відбулось зменшення їх балансової вартості на 34,94 млн. грн., або на 3,5%.

Незавершені капітальні інвестиції у I півріччі 2018 року збільшилися на 17,1% (на 94,19 млн. грн.) та становлять 645,04 млн. грн.

Відсутні всі види заборгованості в 10 установах, закладах, а саме:

- у 5 (із 21) установ департаменту сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації;
- у 1 (із 10) установ управління культури і туризму облдержадміністрації;
- у 1 (із 68) установ департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації;
- у 2 (із 35) установ департаменту освіти і науки облдержадміністрації;
- у 1 (із 4) установи департаменту екології та природних ресурсів облдержадміністрації.

По інших підприємствах спільної власності мають місце різні види заборгованості, як дебіторської так і кредиторської. Зокрема, станом на 01.07.2018 дебіторська заборгованість склала 1 887,22 млн. грн. (у 105 підприємств спільної власності), яка в порівнянні з початком року збільшилась на 321,42 млн. грн. (19,1%). У свою чергу, кредиторська заборгованість збільшилась на 996,04 млн. грн. (16,0%), та станом на 01.07.2018 склала 7 227,23 млн. грн. (у 132 підприємств спільної власності). Таким чином, кредиторська заборгованість перевищує дебіторську заборгованість на 5 340,01 млн. грн. В результаті аналізу складових частин дебіторської та кредиторської заборгованостей виявлено наступне.

Довгострокова дебіторська заборгованість наявна у 2 підприємств спільної власності та складає 858,0 тис. грн.

У I півріччі 2018 року у КП «Компанія «Вода Донбасу» відбулося збільшення на 137,0 тис. грн. *(на початок року – 81,0 тис. грн., за рахунок надання підприємством працівникам позичок на оздоровлення)* та зменшення у ОКП «Донецьктеплокомуненерго» на 40,0 тис. грн. *(на початок року – 680,0 тис. грн., за рахунок часткового погашення працівниками позичок)*.

Поточна дебіторська заборгованість протягом звітного періоду збільшилась на 321,28 млн. грн. (20,5%) та складає 1 886,34 млн. грн. Збільшення відбулось по 79 підприємствах спільної власності на суму 420,67 млн. грн., зменшення - по 24 підприємствах спільної власності на суму 99,39 млн. грн.

Станом на 01.07.2018 найбільші суми дебіторської заборгованості мають: КП «Компанія «Вода Донбасу» – 1 010,79 млн. грн. *(на початок року – 783,89 млн. грн., збільшення на 28,9% за рахунок низької платоспроможності споживачів комунальних послуг, зношеність основних фондів, через зростання заборгованості за товари, роботи, послуги для населення)*; ОКП «Донецьктеплокомуненерго» – 598,74 млн. грн. *(на початок року – 644,21 млн. грн., зменшення на 7,1%)*.

Прострочена дебіторська заборгованість по 4 закладах зменшилась в 13,7 разів *(на початок року – 4 373,18 тис. грн.)* та складає 318,90 тис. грн. *(Донецький обласний центр по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат – за оренду приміщення у м. Донецьк за минулі роки, ВНЗКФВ «Маріупольський коледж мистецтв» - не своєчасна сплата за мешкання у гуртожитку за січень, лютий 2018 року сплачена у березні 2018 року, Миколаївська спеціальна загальноосвітня школа-інтернат № 7 Донецької обласної ради – заборгованість по квартирній платі за житлі 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 92,27 млн. грн. *(КП «Міжнародний аеропорт Донецьк імені С.С.Прокоф'єва» – 43,51 млн. грн., ОКП «Донецьктеплокомуненерго» – 38,92 млн. грн., КП «Компанія «Вода Донбасу» – 5,31 млн. грн.,*

КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами» – 4,15 млн. грн., КЗ «Донецький академічний обласний драматичний театр (м. Маріуполь)» – 0,27 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 3 192,49 тис. грн., або на 3,6%.

Поточна кредиторська заборгованість наявна у 133 підприємствах спільної власності та становить 7 134,95 млн. грн. Найбільші суми кредиторської заборгованості мають: КП «Компанія «Вода Донбасу» (3 967,15 млн. грн., на початок року – 3 295,4 млн. грн., збільшення на 20,4%); ОКП «Донецьктеплокомуненерго» (2 950,94 млн. грн., на початок року – 2 707,61 млн. грн., збільшення на 9,0%); КЛПУ «Обласний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» (44,31 млн. грн., на початок року – 43,4 млн. грн., збільшення на 2,1%); Донецький обласний центр з профілактики та боротьби із СНІДом (24,72 млн. грн., на початок року – 16,32 млн. грн., збільшення в 1,5 рази); КЛПУ «Міський протитуберкульозний диспансер м. Слов'янська» (12,11 млн. грн., на початок року – 0,16 млн. грн., збільшення в 75,7 разів).

У I півріччі 2018 року відбулося збільшення загальної суми кредиторської заборгованості на 992,85 млн. грн., або на 16,2% (за рахунок збільшення заборгованості за газ, електроенергію, податки, оплату праці, одержані аванси тощо).

Прострочену кредиторську заборгованість на кінець звітного періоду мають 6 підприємств спільної власності на суму 83,2 тис. грн., що на 33,54 тис. грн. (67,5%) більше, ніж на початок 2018 року (5 підприємств спільної власності на суму 49,66 тис. грн.). У більшості підприємств спільної власності зазначена заборгованість виникла до 2014 року. У зв'язку з тим, що фінансові та бухгалтерські документи відсутні, через те що залишилися на тимчасово непідконтрольній території, або втрачені (захоплені) у зв'язку з проведенням АТО, на сьогодні проводяться заходи щодо переведення цієї заборгованості на позабалансовий рахунок.

Станом на 01.07.2018 кількість працівників підприємств спільної власності змінилась не суттєво та складає 34496 осіб, що на 106 осіб більше, ніж за аналогічний період минулого року. Більш детальна інформація наведена в таблиці 4.

У звітному періоді середня кількість працівників не змінилась. Темп приросту середньомісячної заробітної плати був пропорційним до середньої кількості працівників і зумовлений підвищенням мінімальної заробітної плати. Найбільш високий темп приросту середньої кількості працівників (30,8%) та середньомісячної заробітної плати (147,0%) спостерігалися по підприємствах спільної власності, управління якими здійснює департамент екології та природних ресурсів облдержадміністрації. Це пояснюється тим, що з квітня 2018 року до сфери його управління віднесено КП «Дирекція з капітального будівництва адміністративних і житлових будівель».

Також, значний темп приросту середньої кількості працівників (45,5%) спостерігався по підприємствах спільної власності, управління якими здійснює департамент інформаційної та внутрішньої політики, це зумовлено збільшенням на 18 осіб штатної чисельності КП РТРК «Регіон-Донбас».

Таким чином, за результатом моніторингу діяльності підприємств спільної власності у I півріччі 2018 року, слід зазначити, що більшість комунальних підприємств є збитковими, хоча загальна сума чистого доходу за I півріччя 2018 року на 24% більше ніж в аналогічному періоді минулого року.

Позитивним моментом діяльності підприємств спільної власності є високий відсоток (93%) використання коштів, отриманих з різних джерел фінансування. При цьому, відсоток отриманих коштів склав лише 37,3% від запланованого показника на 2018 рік. Дебіторська заборгованість у порівнянні з початком року збільшилась на 19,1%, у свою чергу, кредиторська заборгованість збільшилась на 16,0%. Позитивним моментом є зростання середньомісячної заробітної плати (темп приросту 19,1%) за усіма галузевими напрямками, при відносно стабільній кількості працівників.

Структурним підрозділам облдержадміністрації підготовлено листи щодо необхідності вжиття заходів з підвищення ефективності фінансово-господарської діяльності підприємств спільної власності.

Вищезазначена інформація надається в порядку інформування.

Додаток: на 3 арк. в 1 прим.

З повагою

В. о. директора департаменту



Г.П. Чурікова

Таблиця 1

Інформація щодо отриманих доходів комунальними підприємствами

№ з/п	Назва підприємства	Доходи, тис. грн.					
		I півріччя 2018 року			I півріччя 2017 року		
		Усього	у т. ч. власні надходження		Усього	у т. ч. власні надходження	
			тис. грн.	%		тис. грн.	%
1	ОКП «Донецьктеплокомун-енерго»	669 388,0	669 388,0	100,0	595 121,0	595 121,0	100,0
2	КП «"Донецький центр підготовки персоналу»	69,3	69,3	100,0	155,30	155,3	100,0
3	КП «Донпостачкомплект»	534,2	534,2	100,0	2156,0	1765,4	81,9
4	ДКП «Фармація»	31 781,0	31 781,0	100,0	17 692,0	17 692,0	100,0
5	КП "Компанія "Вода Донбасу"	837 325,0	837 325,0	100,0	634 528,0	634 528,0	100,0
6	КП "Автотранспортне підприємство"	10 647,5	10 000,7	93,9	2 370,8	2 370,8	100,0
7	КП "ОДМСОК "Перлина Донеччини"	2 946,0	2 688,0	91,2	4 795,0	4 795,0	100,0
8	ОКП «Донецьккіновідеопрокат»	1 455,2	199,6	13,7	1030,6	61,9	6,0
9	КП «Донецький регіональний центр поводження з відходами»	80 677,8	5 805,0	7,2	5307,8	5307,8	100,0
10	КП РТРК "Region-Донбас"	3 840,0	243,0	6,3	2432,6	64,1	2,6
	Всього	1 638 664,0	1 558 033,8	95,1	1 265 589,1	1 261 861,3	99,7

Таблиця 2

Інформація щодо надходжень коштів до установ, закладів
у I півріччі 2018 року

№	Показники	Надійшло коштів			
		з обласного бюджету		з бюджетів міст та районів	
		млн. грн.	Відсоток до загального обсягу отриманих коштів (%)	млн. грн.	Відсоток до загального обсягу отриманих коштів (%)
	Кошти всього,	1 364,2	88,5	176,54	11,5
	у тому числі:				
1	Загальний фонд	1 015,06	74,4%	142,58	80,8%
2	Спеціальний фонд	349,14	25,6%	33,96	19,2%
	у тому числі:				
2.1	Власні надходження спеціального фонду	67,5		24,49	
	у % до спеціального фонду		19,3%		72,1%
2.2	Інші надходження спеціального фонду	281,64		9,47	
	у % до спеціального фонду		80,7%		27,9%

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 I півріччя 2018 року			
			Надійшло коштів	Відсоток отриманих коштів від запланованого показника на 2018 рік (%)	Використано коштів	Відсоток використаних коштів від надходжень (%)
	Всього,	4 353,50	1622,81	37,3	1 523,73	93,9
	у тому числі:					
1	Державний бюджет	28,4	0,0	0	0,0	X
	у % до коштів всього	0,7%	-	X	-	X
2	Обласний бюджет	3 845,56	1378,77	35,9	1 296,28	94,0
	у % до коштів всього	88,3%	85,0%	X	85,1%	X
3	Міст та районів	342,96	152,05	44,3	147,92	97,3
	у % до коштів всього	7,9%	9,4%	X	9,7%	X
4	Інші джерела	136,58	91,99	67,4	79,53	86,5
	у % до коштів всього	3,1%	5,6%	X	5,2%	X

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.		
			I півріччя 2017 року	I півріччя 2018 року	I півріччя 2017 року	I півріччя 2018 року	Темпи приросту, %	I півріччя 2017 року	I півріччя 2018 року	Темпи приросту, %
1	Департамент житлово-комунального господарства облдержадміністрації	4	14036	13868	3509	3467	-1,2	6294,40	6600,08	+4,9
2	Департамент екології та природних ресурсів облдержадміністрації	4	104	134	26	34	+30,8	3891,60	9638,57	+147,7
3	Департамент розвитку базових галузей промисловості облдержадміністрації	3	648	637	216	212	-1,9	6259,23	7771,07	+24,2
4	Управління культури і туризму облдержадміністрації	9	594	621	66	69	+4,5	5158,27	6003,75	+16,4
5	Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації	64	13604	13727	213	214	+0,5	4124,15	4716,19	+14,4
6	Департамент інформаційної та внутрішньої політики облдержадміністрації	2	22	32	11	16	+45,5	5829,20	8002,10	+37,3
7	Департамент цивільного захисту, мобілізаційної та оборонної роботи облдержадміністрації	1	27	27	27	27	0	5453,00	5604,90	+2,8
8	Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації	11	2037	2029	185	184	-0,5	4394,09	5057,64	+15,1
9	Департамент сім'ї, молоді та спорту облдержадміністрації	21	647	721	31	34	+9,7	5627,87	6602,41	+17,3
10	Департамент освіти облдержадміністрації	34	2671	2700	79	79	0	6547,50	7777,35	+18,8
	Всього	153	34390	34496	225	225	0	5072,8	6042,23	+19,1