

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
про економічну діяльність КП «Криворізька муніципальна гвардія»
за 2018 рік

Комунальне підприємство «Криворізька муніципальна гвардія» створено 14.10.2011 року з метою здійснення охорони, виробничо-господарської, торговельної та інших видів діяльності, визначених Статутом, з метою здійснення заходів, спрямованих на забезпечення схоронності, цілісності комунального майна, реалізації та захисту майнових прав територіальної громади міста й одержання відповідного прибутку.

КП «Криворізька муніципальна гвардія» діє на підставі Статуту. Майно Підприємства становлять необоротні та оборотні активи, вартість яких відображається у самостійному балансі Підприємства.

Статутний фонд Підприємства складає 25,0 тис. грн. внесений грошовими коштами, які направлені на придбання основних фондів (комп'ютерної техніки).

Майно Підприємства, придбане в процесі здійснення господарської діяльності, належить на праві комунальної власності територіальній громаді міста Кривого Рогу в особі Криворізької міської ради та перебуває на балансовому обліку Підприємства. Майно Підприємства перебуває в комунальній власності та закріплено за Підприємством для здійснення господарської діяльності на праві господарського відання з обмеженням правомочності розпорядження щодо окремих видів майна за згодою Власника або відповідального Уповноваженого органу.

У своїй діяльності Підприємство підпорядковане й підзвітне відділу взаємодії з правоохоронними органами та оборонної роботи апарату міськради й виконкому Криворізької міської ради, департаменту розвитку інфраструктури міста виконкому Криворізької міської Ради, що є розпорядником бюджетних коштів.

Бухгалтерський облік на Підприємстві ведеться відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-VI.

В 2018 році Підприємство надавало послуги по охороні об'єктів комунальної власності міста.

Замовники послуг та дохід від наданих послуг за 2018 рік:

Замовники послуг	Дохід, тис. грн. без ПДВ		Питома вага, %	Відхи- лення +,-
	план	факт		
Виконком Криворізької міської ради	7395	7806	106	+411
Департамент розвитку інфраструктури міста Виконкому Криворізької міської ради	8185	12008	147	+3823
Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Виконкому Криворізької міської ради	269	261	97	-8
КП «Автобаза №1»		72		+72
Управління економіки виконкому Криворізької міської ради		2		+2
Управління культури виконкому Криворізької міської ради, в тому числі:	1181	2068	175	+887
МКЗ «Палац культури «Першотравневий» КМР	131	166		
КЗ «Палац культури «Тернівський» КМР	132	242		
КПМНЗ «Криворізька міська школа мистецтв №1» КМР	131	166		
КПМНЗ «Криворізька міська школа мистецтв №2» КМР	131	166		
КПМНЗ «Криворізька міська музична школа №2» КМР		166		
КПМНЗ «Криворізька міська музична школа №6» КМР	132	166		
КПМНЗ «Криворізька міська музична школа №4» КМР	131	166		
КПМНЗ «Криворізька міська музична школа №11» КМР	131	166		
КПМНЗ «Криворізька міська художня школа №1 ім. О.Васякіна» КМР	131	166		
КЗК «Міська дитяча бібліотека» КМР	131	166		
МКЗК «Народний дім» КМР		166		
КЗ «Палац культури «Карачуни» КМР		166		
Всього:	17030	22217	130	+5187

Підприємство перевищило плановий рівень доходів на 30% в зв'язку з укладенням договорів з Департаментом розвитку інфраструктури міста виконкому Криворізької міської ради (з 23.02.2018 та з 21.09.2018), КП «Автобаза №1», КПМНЗ «Криворізька міська музична школа №2» КМР, МКЗК «Народний дім» КМР, КЗ «Палац культури «Карачуни» КМР, КЗ «Палац культури «Тернівський» КМР (палац культури ЦГЗК), які не були передбачені планом.

Підприємством за 2018 рік отримано інші доходи на суму 277 тис. грн., а саме:

- дохід від надання послуг оренди приміщень, які знаходяться на його балансі, у розмірі 10 тис. грн.;
- відшкодування витрат орендованого приміщення у розмірі 1 тис. грн.;
- відсотки банку за розміщення вільних коштів у розмірі 159 тис. грн.;
- дохід на суму 7 тис. грн. у вигляді амортизації будівель, отриманих безкоштовно на баланс КП «Криворізька муніципальна гвардія» у 2011 році, розташованих за адресою: м. Кривий Ріг, мікрорайон Сонячний, 25а, та м. Кривий Ріг, бульвар Вечірній, 1а;
- дохід від реалізації відпрацьованого спецодягу та ТМЦ у розмірі 5 тис. грн.;
- компенсація відпустки ліквідаторів аварії на ЧАЕС 24 тис. грн.;
- страхове відшкодування від СК «Країна» в розмірі 50 тис. грн.;
- відшкодування витрат, понесених в результаті ДТП, від Єльчанінової Н.С. в розмірі 21 тис. грн.

Витрати Підприємства за 2018 рік склали:

Показники	Одиниці виміру	План	Факт	% виконання
Матеріальні витрати	тис. грн.	641	1268	198
Витрати на оплату праці	тис. грн.	12431	16371	132
Витрати на соціальні заходи	тис. грн.	2735	3226	118
Амортизація	тис. грн.	314	300	96
Інші витрати	тис. грн.	627	788	126
Усього		16748	21953	131

Матеріальні витрати склали 1268 тис. грн.:

- спецодяг 799 тис. грн.;
- паливо 313 тис. грн.;
- канцтовари та інші матеріали 156 тис. грн.

Перевищення фактичних матеріальних витрат над плановими пояснюється підвищенням фактичних цін на товари проти планових; збільшенням фактичного обсягу наданих послуг над плановим.

Фонд оплати праці та інші виплати, що не входять до ФОП, за 2018 рік склали 16131,4 тис. грн.:

- ✓ Фонд оплати праці 15754,2 тис. грн., а саме:
 - основна заробітна плата – 10369,4 тис. грн.
 - додаткова заробітна плата – 5378,5 тис. грн.
 - заохочувальні та компенсаційні виплати – 6,3 тис. грн.
- ✓ Заробітна плата мобілізованих працівників 173,7 тис. грн.
- ✓ Інші виплати, що не входять до ФОП, 203,5 тис. грн., а саме:
 - матеріальна допомога 62,0 тис. грн., а саме:
 - на лікування членів родини працівників 18,6 тис. грн. (надано 8 працівникам)
 - на лікування працівників 16,2 тис. грн. (надано 7 працівникам)
 - в зв'язку зі смертю члена родини працівника 8,7 тис. грн. (надано 5 працівникам)
 - директору Підприємства згідно з умовами контракту 18,5 тис. грн.
 - вихідна допомога у зв'язку зі звільненням згідно п.6 ч.1 ст.40 КЗпП України 18,5 тис. грн.
 - оплата перших п'яти днів тимчасової непрацездатності 95,7 тис. грн.
 - виплати по рішенням суду 27,3 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 року на Підприємстві обліковуються:

- основні засоби по первісній вартості на суму 2 444,6 тис. грн., у тому числі:

будівлі – 915,7 тис. грн.

локальна телефонна мережа – 6,1 тис. грн.

електрична мережа – 51,9 тис. грн.

транспортні засоби – 515,7 тис. грн.

АТС – 4,6 тис. грн.

автономне опалення – 36,9 тис. грн.

автоматична система передачі тривожних сповіщень – 49,2 тис. грн.

система безпеки – 11,8 тис. грн.

копіювальна та комп'ютерна техніка – 160,7 тис. грн.

засоби зв'язку – 95,8 тис. грн.

кондиціонери – 41,8 тис. грн.

меблі – 246,5 тис. грн.

пости охорони – 114,3 тис. грн.

інше (бронежилети, балони газові «Терен-4», щитки протиударні, вогнегасники та т.і.) – 193,6 тис. грн.

- виробничі запаси на суму 300 тис. грн., у тому числі спецодяг на суму 192 тис. грн.

За 2018 рік інші витрати склали 788 тис. грн., а саме:

- послуги зв'язку – 23,1 тис. грн.
- оренда автомобілів, техобслуговування автомобілів, оформлення договорів оренди автомобілів, перед рейсовий медогляд водіїв, страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних ТЗ – 212,0 тис. грн.
- обслуговування комп'ютерної техніки та консультаційні послуги з адміністрування комп'ютерних мереж та систем – 65,5 тис. грн.
- витрати на відрядження (добові, квитки, проживання) – 24,3 тис. грн.
- оплата за воду, теплопостачання, електроенергію, вивіз твердих побутових відходів – 83,4 тис. грн.
- податки (земельний податок) – 7,2 тис. грн.
- інформаційно-консультаційні, юридичні послуги, навчання – 118,7 тис. грн.
- послуги по розрахунково-касовому обслуговуванню поточних рахунків в банківських установах – 8,8 тис. грн.
- послуги на підписку періодичних видань, поштові послуги – 7,3 тис. грн.
- перерахування на адресу громадського формування з охорони громадського порядку та державного кордону «Спеціалізований підрозділ сприяння поліції «Криворізька гвардія» - 125,0 тис. грн.
- послуги клінінгової компанії з прибирання адміністративної будівлі – 47,4 тис. грн.
- витрати на подання тендерних пропозицій – 6,1 тис. грн.
- інші послуги – 59,2 тис. грн.

Збільшення фактичних інших витрат проти планових пояснюється підвищенням цін на товари, роботи і послуги, які надавались сторонніми організаціями Підприємству.

Середньооблікова чисельність штатних працівників за 2018 рік склала 212 чол., з них 20 жінок.

Станом на 31 грудня 2018 року відповідно до даних бухгалтерського обліку на Підприємстві рахується:

Дебіторська заборгованість 150 тис. грн., у тому числі:

- за надані послуги – 16 тис. грн.
- аванси надані постачальникам за товари, роботи, послуги – 99 тис. грн.
- інша заборгованість – 35 тис. грн.

Вся дебіторська заборгованість є поточною.

Кредиторська заборгованість 2657 тис. грн., у тому числі:

- по оплаті праці – 1286 тис. грн.
- по єдиному соціальному внеску – 333 тис. грн.
- по платежам до бюджету – 987 тис. грн.
- за отримані товари, роботи, послуги – 20 тис. грн.
- інші поточні зобов'язання – 31 тис. грн. (аліменти, оренда, податкові зобов'язання).

За 2018 рік Підприємством сплачено податків у розмірі 7204 тис. грн. до:

- державного бюджету 4304 тис. грн., у тому числі:

ПДВ – 4069 тис. грн.

військовий збір – 235 тис. грн.

- місцевого бюджету 2900 тис. грн., у тому числі:

податок на доходи фізичних осіб – 2814 тис. грн.

земельний податок – 9 тис. грн.

податок на прибуток – 77 тис. грн.

Податки до державного та місцевого бюджетів Підприємство сплатило в повному обсязі.

Результатом діяльності підприємства в 2018 році є прибуток у розмірі 423 тис. грн.

Частина прибутку в 2018 році була направлена на:

- сплату частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету у розмірі 13 тис. грн.;
- створення резервного фонду у розмірі 5% (згідно статуту) – 27 тис. грн.

Директор КП «Криворізька муніципальна гвардія»

І.В. Милованов

Головний бухгалтер



О.В. Герасименко