

**МУП «Жилкомсервис»
городского округа «город Якутск»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к прогнозу прибылей и убытков
и плану/прогнозу денежных потоков на 2024 год**

г. Якутск, март 2024 г.

1. Информация о предприятии

1. Полное/сокращенное фирменное наименование	Муниципальное унитарное предприятие «Жилкомсервис» городского округа «город Якутск» (МУП «Жилкомсервис» ГО «город Якутск»)
2. Юридический и почтовый адрес	677008, Республика Саха (Якутия), гор. Якутск, пер. Базовый, д 4.
3. ОГРН, ИНН/КПП	ОГРН: 1111435006935, ИНН/КПП: 1435242617/143501001
4. Основной вид деятельности	Сбор и обработка сточных вод
5. Размер уставного капитала (изменения за период при наличии)	По состоянию на 01.01.2024 года – 89 771 585 (Восемьдесят девять миллионов семьсот семьдесят одна тысяча пятьсот восемьдесят пять) рублей
6. Участник/учредитель	Департамент имущественных и земельных отношений Окружной администрации города Якутска
7. Руководитель	Директор Спиридонов Юрий Иванович
8. Численность персонала	Средняя численность за 2023 г. – 207 человек

Муниципальное унитарное предприятие «Жилкомсервис» городского округа «город Якутск» (далее – Предприятие) создано в соответствии с распоряжением Окружной администрации города Якутска от 03.06.2011 № 1286р.

Предприятие осуществляет свою деятельность на основании Устава предприятия, Лицензии, установленных Регулятором тарифов, договоров и соглашений с контрагентами.

В соответствии с Уставом, предприятие создано в целях выполнения работ, производства продукции, оказания услуг, удовлетворения общественных потребностей и получения прибыли.

Основными видами деятельности являются:

- водоотведение (вывоз жидких бытовых отходов);
- содержание сооружений и оборудования, используемых для накопления жидких бытовых отходов в многоквартирных домах, не подключенных к централизованной системе водоотведения (санитарных точек)
- захоронение твердых коммунальных отходов (ТКО), строительных и прочих отходов.

Также Предприятие осуществляет следующие виды работ:

- вывоз, хранение крупногабаритных объектов;
- участие в общегородских мероприятиях;
- деятельность автомобильного транспорта и услуги по перевозкам;
- перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
- дезинфекция зданий, транспорта, общественных мест.

2. План доходов и расходов

По плану финансово-хозяйственной деятельности на 2024 года убыток составит 5 491 тыс. руб.

В 2024 году запланировано снижение размера убытка по сравнению с прошлыми годами в результате проведения мероприятия по оптимизации финансово-хозяйственной деятельности.

Таблица 1

Основные финансовые показатели, тыс. руб.

Показатель	2022 г.	2023 г.	2024 г.	Отклонение 2024 г. к 2023 г., %
	факт	ожд	план	
Выручка	139 868	163 519	143 934	88%
Себестоимость	394 210	340 139	308 312	91%
<i>Валовая прибыль (убыток)</i>	<i>-254 342</i>	<i>-176 620</i>	<i>-164 378</i>	
Управленческие расходы	46 795	44 318	35 867	81%
Прочие доходы	260 583	209 603	194 754	93%
Прочие расходы	99 141	46 292		
<i>Прибыль/убыток до налогообложения</i>	<i>-137 744</i>	<i>-57 627</i>	<i>-5 491</i>	
Налог на прибыль, прочее	20 921			
Чистая прибыль (убыток)	-116 823	-57 627	-5 491	

Выручка предприятия в 2024 год составит 143 933,8 тыс. руб., в том числе 53 113,7 тыс. руб. за коммунальные услуги, 88 269,8 тыс. руб. за услуги захоронения отходов.

Таблица 2

Выручка по видам услуг, работ

Наименование услуги	Ед. изм.	Кол-во	Сумма, в тыс. руб.
Жилищно-коммунальные услуги			52 885
Водоотведение, вывоз ЖБО (септики)	м3	461 369	24 171
Содержание сооружений и оборудования, используемых для накопления ЖБО в МКД (выгребные ямы)	м2		12 925
Вывоз ЖБО и МБО (выгребные ямы)	м2		15 789
Захоронение отходов			88 270
Прочие отходы	м3	46 017	17 014
Медицинские отходы	м3	14 506	1 778
Строительные отходы	м3	43 422	13 668
ТКО от регионального оператора (ООО "Якутскэкосети")	м3	689 662	55 810
Продажа, хранение КГО			1 708
Содержание общественных туалетов			228
Прочие работы, услуги			842

В связи с недополученными доходами по коммунальным услугам, а также на возмещение затрат предприятие получает из городского бюджета субсидии. Сумма субсидии по плану 2024 года составляет 184 098 тыс. руб., в том числе по субсидии организации коммунального комплекса (ОКК) – 111 212 тыс. руб.

В связи с имеющейся кредиторской задолженностью по налогам и страховым взносам, на текущий год запланировано получение субсидии на финансовое оздоровление на сумму 89 700 тыс. руб.

Себестоимость в 2024 году составит 308 312 тыс. руб. Наибольшую долю составляют расходы на заработную плату, страховые взносы, налоги.

Управленческие расходы запланированы на сумму 35 867 тыс. руб.

Таблица 3

Структура себестоимости, тыс. руб.

№	Показатели	Сумма, в тыс. руб.
1	Заработная плата, резерв отпуска, расходы на персонал	135 612
2	Энергоресурсы, коммунальные расходы	8 458
3	Материалы	18 540
4	ГСМ	47 308
5	Транспортные расходы, страхование	8 005
6	Техническое обслуживание и капитальный ремонт	1 181
7	Налоги и сборы	21 565
8	Страховые взносы	47 230
9	Плата за НВОС	8 289
10	Охрана труда, промбезопасность, охрана	3 779
11	Прочие расходы, услуги	8 345
	ИТОГО	308 312

3. План/прогноз денежных потоков

На 2024 год план поступлений денежных средств составит 477 906 тыс. руб., в том числе: выручка – 154 711 тыс. руб., субсидии на возмещение затрат – 184 098 тыс. руб., прочие доходы – 49 398 тыс. руб., субсидия на финансовое оздоровление – 89 700 тыс. руб.

Таблица 4

Поступление денежных средств, тыс. руб.

Наименование	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	ИТОГО на год
ПОСТУПЛЕНИЯ					
ВЫРУЧКА	28 660	40 617	41 846	43 588	154 711
Коммунальные услуги	13 344	10 487	10 695	12 810	47 335
Захоронение ТКО от рег/оператора	4 567	18 315	19 140	17 526	59 547
Захоронение отходов на горполигоне	10 586	10 516	10 737	12 703	44 542
Продажа КГО	28	1 089	1 065	338	2 520
Прочие услуги, работы	135	211	211	211	767
БЮДЖЕТНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	39 364	44 855	48 602	51 276	184 098
Субсидия организаций коммунального комплекса (ОКК)	22 400	29 604	29 604	29 604	111 212
Содержание выгребных ям *	11 870	11 000	10 500	12 000	45 370
Откачка талых и ливневых вод *	0	2 500	1 500	500	4 500
Откачка талых и ливневых вод (МК)	0	0	0	0	0
Устройство выгребных ям	0	0	0	4 400	4 400
Городские мероприятия *	992	200	200	200	1 592
Ысыях	0	0	2 144	0	2 144
Общественные туалеты *	3 112	0	0	0	3 112
Субботники *	991	1 551	4 654	2 172	9 369
Возмещение затрат за работы по сбору картона	0	0	0	2 400	2 400
ПРОЧИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	41 898	7 500	0	0	49 398
ФИНАНСОВОЕ ОЗДОРОВЛЕНИЕ	8 998	26 994	27 042	26 666	89 700
ИТОГО ПОСТУПЛЕНИЙ	118 920	119 967	117 490	121 530	477 906

План выплат в 2024 году составляет 500 454 тыс. руб.

Основными статьями расходов денежных средств по основной деятельности станут – заработная плата 157 414 тыс. руб., текущие страховые взносы и налоги – 114 520 тыс. руб., приобретение материалов – 20 657 тыс. руб. и приобретение ГСМ – 62 205 тыс. руб.

Также предусмотрено погашение просроченной кредиторской задолженности за прошлые годы на сумму 102 616 тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец периода с учетом остатка на начало периода в размере 29 013 тыс. руб. составит 6 466 тыс. руб.

Расход денежных средств, тыс. руб.

Наименование	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	ИТОГО на год
ПЛАТЕЖИ					
Заработная плата	38 144	39 757	39 757	39 757	157 414
Расходы на персонал	603	480	480	480	2 043
Командировочные расходы	316	0	0	0	316
Материалы	7 019	5 386	3 793	4 459	20 657
Гсм	20 387	14 758	11 954	15 107	62 205
Коммунальные услуги	3 529	2 042	1 575	3 263	10 409
Транспортные расходы	10 233	0	0	0	10 233
Техническое обслуживание и ремонт	1 078	298	242	305	1 924
Расходы по охране труда и промышленной безопасности	706	1 213	213	1 713	3 845
Военизированная и сторожевая охрана	195	195	195	195	779
Пожарная охрана	0	0	0	0	0
АРЕНДА и ЛИЗИНГ	55	55	55	55	220
Страхование	558	300	300	300	1 458
Услуги связи	115	101	101	101	417
Налоги	21 221	11 203	15 006	13 705	61 133
Страховые взносы	11 848	13 846	13 846	13 846	53 387
Программное обеспечение	164	0	0	0	164
Информационно-консультационные услуги	796	516	516	516	2 344
Прочие расходы	3 670	1 740	1 740	1 740	8 889
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ за прошлые периоды	20 416	28 730	25 870	27 601	102 616
ИТОГО ВЫПЛАТ	141 052	120 618	115 641	123 143	500 454