

Звіт про управління комунального підприємства «Експлуатаційне лінійне управління автомобільних шляхів» за 2020 рік

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства.

Комунальне підприємство «Експлуатаційне лінійне управління автомобільних шляхів» (далі КП «ЕЛУАШ» або Підприємство) створене на підставі рішення міської ради Запорізької міської ради народних депутатів від 16.05.1991 №193.

Юридична адреса: 69035, м. Запоріжжя, вул. Волгоградська, буд.23.

Види діяльності: За даними Єдиного державного реєстру підприємств та організацій України по Запорізькій області підприємство здійснює наступні види діяльності, а саме:

- КВЕД 81.29 «інші види діяльності з прибирання» (експлуатаційне утримання автомобільних шляхів);

- КВЕД 52.21 «Допоміжне обслуговування наземного транспорту» (поточний ремонт автомобільних мереж міста Запоріжжя);

- КВЕД 42.11 «Будівництво доріг і автострад» (будівництво, реконструкція, капітальний ремонт доріг);

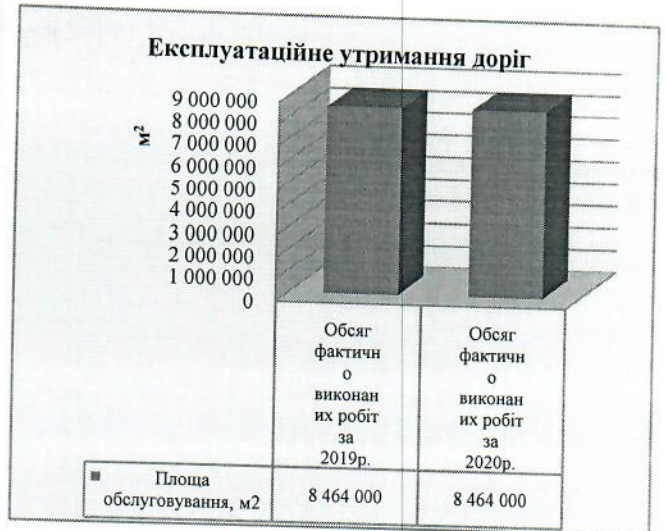
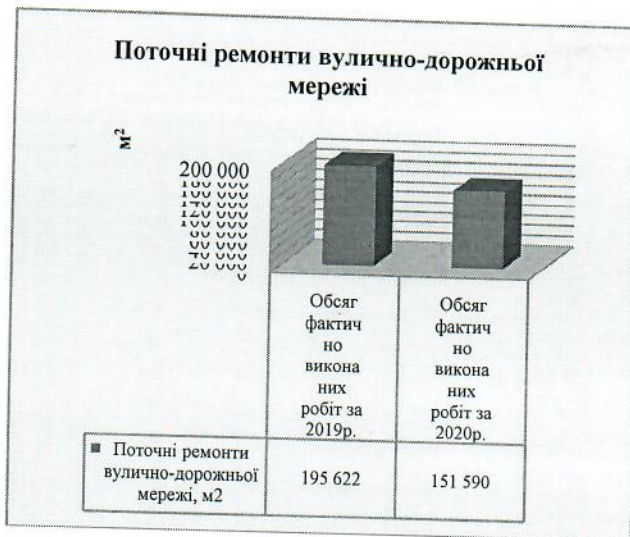
- КВЕД 49.41 «Діяльність вантажного автомобільного транспорту» (автомобільні послуги стороннім підприємствам).

В загальному обсязі за 2020 рік частка виконаних робіт/послуг КП «ЕЛУАШ» та прийнятих замовником по видам діяльності розподілилася наступним чином:

Найменування КВЕД	Частка робіт/ послуг в загальному обсязі реалізованої продукції відповідно виду діяльності, %
81.29 Інші види діяльності з прибирання (експлуатаційне утримання автомобільних шляхів)	60
52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту (поточний ремонт автомобільних мереж міста)	39,6
42.11 Будівництво доріг і автострад (реконструкція, капітальний ремонт доріг)	0
49.41 Діяльність вантажного автомобільного транспорту (автомобільні послуги стороннім підприємствам)	0,4

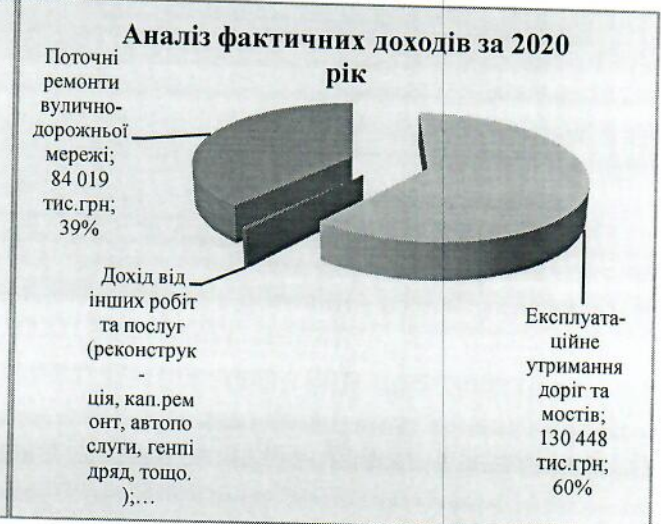
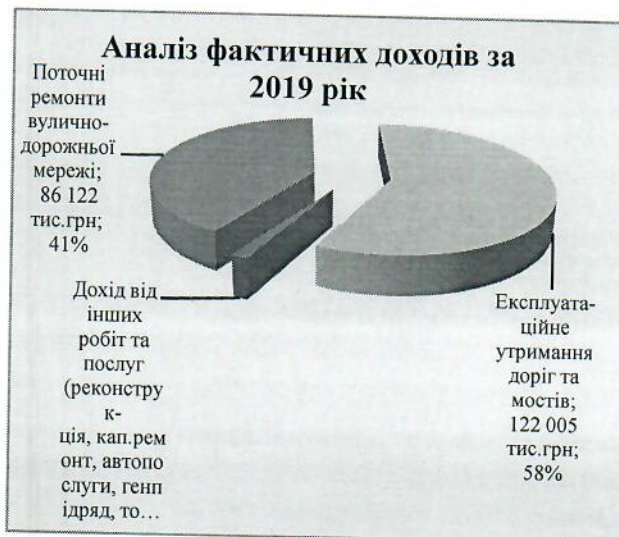
2. Результати діяльності.

Для економічної характеристики результатів фінансово – господарської діяльності підприємства наводимо графічне порівняння обсягів виконання дорожніх робіт (у натуральних показниках) та отриманих доходів від реалізації робіт/послуг у 2020 році в порівнянні з 2019 роком в розрізі основних видів робіт/послуг.



У 2020 році виконано на 30% менший обсяг робіт з поточних ремонтів асфальтних покровів проти минулого періоду через суттєве зменшення замовлень на їх виконання за договорами підряду, які укладалися після процедур закупівлі в системі «Прозоро».

У звітному періоді також виконано на 29% менший обсяг окремих видів робіт з зимового експлуатаційного утримання вулично – дорожньої мережі, таких як обробка мережі протижелезними матеріалами, що спричинила тепла погода та відсутність випадіння снігу і ожеледі.



У 2020 році чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) збільшився на 4 391 тис. грн., або на 2% більше, ніж у попередньому періоді.

Зокрема, від виконання робіт з експлуатаційного утримання доріг та мостів отримано на 7% через зростання цін на сировину та матеріали, зростання витрат на оплату праці з нарахуваннями на неї.

Від виконання робіт з поточного ремонту асфальтних покровів отримано чистий дохід на 2% менше, ніж в минулому періоді, незважаючи на виконання меншого обсягу таких робіт, що відбулося через зростання усередненої вартості цих робіт за один кв.м. (у 2020 році – 551 грн.; у 2019 – 448 грн.). Основними елементами впливу на збільшення вартості одного кв.м цих робіт є зростання цін на будівельні матеріали, сировину, витрат на оплату праці та нарахувань на неї (через зростання прожиткового мінімуму та збільшення окладів, тарифів працівникам підприємства у відповідності з чинним законодавством).

Зменшення чистого доходу від виконання інших робіт, послуг у звітному періоді майже в 3 рази (у 2020 році – 1 001 тис.грн. ; у 2019 році – 2 950 тис.грн.), відбулося через зменшення попиту на авто послуги у звітному періоді.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у 2020 році більше на 6 758 тис.грн., або на 4% проти 2019 року, через збільшення витрат у складі собівартості на будівельні матеріали, сировину, оплату праці з нарахуваннями на неї.

Інші операційні доходи у звітному році, порівняно з попереднім роком зменшилися на 79 тис.грн., через отримання у звітному періоді меншої суми відсотків банку нарахованих на залишок коштів.

Інші операційні витрати зменшилися у звітному періоді на 1 834 тис.грн. через списання безнадійної дебіторської заборгованості на цю суму у 2019 році, тоді як у 2020 році такі витрати відсутні.

Ключові фінансові показники					
Показники	тис.грн	тис.грн	тис.грн		
	2020	2019	Зміна, +/-	%	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	468	215	211 077	+ 4 391	+2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)		194 566	187 808	+ 6 758	+ 4
Операційний дохід		465	544	- 79	- 14
Операційні витрати		3 222	5 045	- 1 823	-36
Фінансові доходи		-	-	-	-
Фінансові витрати		-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток)		3 761	5 595	- 1 834	- 33
Активи		170 970	163 637	+ 7 333	+4,5
Капітальні інвестиції		9 800	13 840	- 4 040	-29

За 2020 рік отримано чистий прибуток у сумі 3 761 тис.грн., тоді як у аналогічному періоді він становив 5 595 тис.грн, тобто чистий прибуток зменшився майже в 1,5 разів, або на суму 1 834 тис.грн., що є наслідком виконання меншого обсягу дорожніх робіт та автопослуг.

Активи КП «ЕЛУАШ» збільшилися на 7 333 тис.грн., або на 4,5% проти 2019 року. Основною причиною зростання активів є збільшення вартості виробничих запасів (на 40% в порівнянні з 2019 роком), через придбання запасів палива, мастил та протижелезних матеріалів (для зимового експлуатаційного утримання доріг та мостів), будівельних матеріалів (для виконання аварійних ямкових поточних ремонтів доріг), аварійного запасу запасних частин (для безперебійної роботи спецтехніки на об'єктах зимового експлуатаційного утримання та аварійних ремонтів).

Також важливо зазначити про покращення якісного складу наявної авто техніки через придбання її у 2020 році в кількості 4 одиниць, а саме: навантажувача фронтального JCB 422 ZX; автобусу «АТАМАН»; міні – навантажувача JCB 205; причіпної підмітально – прибиральної машини USTUN-EL COBRA.

3. Ліквідність та зобов'язання.

Оцінка ефективності управління Підприємством за 2020 рік, яка проведена за сукупністю коефіцієнтів, що характеризують прибутковість, платоспроможність та ліквідність, засвідчила наступне.

Підприємство має ліквідний баланс. Коефіцієнти покриття (14,8 при нормативному значенні > 1,5-2,5), загальної ліквідності (10,9 при нормативі >1), абсолютної ліквідності (4,2 при нормативі 0,2-0,35), мають високий рівень.

Високий рівень мають і коефіцієнти оборотності активів (1,3 при нормативі >0,1) та фінансової стабільності (платоспроможності) (0,97 при нормативі 0,5).

З наведеного вище слідує, що Підприємство платоспроможне – може своєчасно та в повному обсязі розрахуватися із кредиторами, тобто є фінансово стійким.

4. Екологічні аспекти.

Програмою розвитку підприємства передбачається проводити заходи, що сприяють більш раціональному споживанню усіх видів енергії, водовикористанню, поводженню з відходами, та зменшенню шкідливих викидів у повітря. Адже основним критерієм оцінки даного напрямку – є екологічні пріоритети розвитку підприємства, та збереження здоров'я мешканців м. Запоріжжя.

Напрямки екологічного розвитку:

- раціональне використання водних ресурсів спираючись на законодавчі та інші вимоги, постійний контроль за споживанням та якості відбору стічних вод, недопущення забруднення поверхневих та ґрунтових вод;

- управління та поводження з відходами спрямоване на виконання законодавства з забезпечення захисту довкілля, використання матеріалів та сировини з менш шкідливим впливом на екосистему та забезпечення екологічної безпеки підприємства. Розподіл та сортування відходів, правильне зберігання та передачу для видалення чи утилізації. Проведення інвентаризації відходів та контроль за місцями тимчасового зберігання відходів;

- сприяння до зменшення викидів у навколишнє середовище з зниженням впливу на зміну клімату, застосування сучасної техніки та обладнання. Поступова відмова від застарілих джерел викидів для зменшення навантаження на техногенний стан міста;

- споживання енергії (енергоресурсів) підприємством на виробничі та побутові потреби з залученням сучасних технологій та зменшенням впливу на навколишнє середовище, зменшення споживання традиційних джерел енергії та поступовий перехід до відновлювальних джерел енергії. Підвищення енергетичної ефективності підприємства та залучення досвіду та практик успішних вітчизняних та світових компаній.

5. Соціальні аспекти та кардова політика.

Середньооблікова чисельність працівників підприємства становила у 2019 році 440 працівника (чоловіків – 318, жінок – 122).

Для порівняння - середньооблікова чисельність працівників підприємства у 2018 році склала 441 працівників (чоловіків – 313, жінок – 128). Тобто, чисельність підприємства останні два роки залишається на одному рівні.

З середньооблікової чисельності 440 працівників: 81 працівник (18%) - мав вищу освіту, 148 працівників (34%) - з середньою спеціальною освітою та 211 працівників (48% відповідно) – з середньою освітою.

Плинність кадрів на підприємстві склала 16% при плинності кадрів по галузі «Будівництво» за даними органів статистики від 10% до 15%, тобто є досить високою. Зокрема, із 70 працівників, які звільнилися у 2020 році, майже 27% - водії, які через спрощену візову процедуру для українців, виїжджають працювати за кордон, де рівень оплати праці вищий.

Також підприємством втілюються в життя колективу та дотримуються вимоги пунктів Колективного договору стосовно соціального захисту працівників та надання їм соціальних пільг.

Важливим напрямком роботи підприємства є безпека та охорона праці.

Зокрема, підприємством у 2020 році на охорону праці витрачено 1 510 тис.грн., що склало 2,5% від Фонду оплати праці КП «ЕЛУАШ» за попередній рік, тоді як відповідно ст.19 Закону України «Про охорону праці» (далі Закону) підприємство повинно витратити не менш ніж 0,5% від Фонду оплати праці за попередній рік.

З метою соціального захисту працівників та на виконання Закону України на КП «ЕЛУАШ» функціонує система управління охороною праці.

Згідно статті 14 Закону працівники, зайняті на важких роботах, роботах із шкідливими чи небезпечними умовами праці або таких, де є потреба у професійному доборі, щорічного обов'язкового медичного огляду осіб віком до 21 року за кошти підприємства проходять

попередні (під час прийняття на роботу) і періодичні (протягом трудової діяльності) медичні огляди.

На підставі статті 18 Закону на підприємстві постійно проводяться удосконалення навиків працюючих шляхом навчання та підвищення кваліфікації відповідними органами, для забезпечення безперебійного та безаварійного функціонування важкого виробничого процесу. В минулому році 80 працівників пройшли навчання з питань охорони праці.

Також на виконання статті 7 Закону працівникам, зайнятим на роботах з важкими та шкідливими умовами праці забезпечена скорочена тривалість робочого часу, додаткові оплачувані відпустки, пільгові пенсії та інші пільги і компенсації, що надаються в порядку, визначеному законодавством.

На підставі статті 8 Закону працівники забезпечуються спецодягом, іншими засобами індивідуального захисту, мийними та знежележувальними засобами. Згідно з колективним договором працівникам додатково, понад встановлені норми, видаються певні засоби індивідуального захисту.

Вказане засвідчує про створення належних умов праці на підприємстві.

У відповідності до підняття прожиткового мінімуму, на підприємстві у 2020 році відбулося збільшення заробітної плати.

Середньомісячна заробітна плата по підприємству склала 12 838 грн., що на 14% більше, ніж у попередньому році та на 11% більше рівня середньої заробітної плати по Запорізькій області за даними Міністерства фінансів України.

Ризики.

Основними ризиками умов господарської діяльності Підприємства є наступні фактори негативного впливу.

1. Фінансові ризики.

Визначення вартості дорожніх робіт відповідно діючого законодавства здійснюється за кошторисними нормами.

По - перше, нормативні документи щодо визначення вартості робіт з поточного ремонту асфальтних покрів доріг, тротуарів міст, сіл, селищ кошторисними нормами є застарілими, зміни в них відбуваються з суттєвим запізненням, в порівнянні з постійно зростаючою фактичною вартістю трудових витрат, витрат на експлуатацію машин, або не розроблені взагалі, що призводить до певних ризиків в покритті сформованими за діючими кошторисними нормами доходами, понесених Підприємством фактичних витрат.

По – друге, сезонність та непередбачувані зміни температури навколишнього середовища, негативно впливають на обсяг виконання робіт з капітальних, поточних ремонтів доріг, тротуарів, послуг з зимового експлуатаційного утримання, призводить до неповного завантаження виробничих потужностей Підприємства, і, як наслідок, втрачати можливості працювати більш ефективно.

Вказані фактори останні два роки призвели до того, що у 1 кварталі 2020 року отриманий дохід був лише на рівні 17% від загального обсягу доходів через відсутність можливості виконувати дорожні роботи в обсягах, які забезпечують повну завантаженість наявних виробничих потужностей:

- з поточних ремонтів асфальтних покрів доріг, тротуарів при низьких температурах навколишнього середовища (за винятком дрібних ямкових для усунення аварійності на дорогах, які можливо виконувати з використанням холодних асфальтних сумішей);

- суттєве зменшення послуг з зимового експлуатаційного утримання в частині прибирання снігу, обробки вулично – дорожньої мережі протиожеледними матеріалами через потепління та зменшення випадіння опадів у вигляді снігу та ожеледі.

Результатом є недоотримання запланованих обсягів доходів, зниження рентабельності роботи, зменшення джерел на оновлення та розвиток Підприємства.

2. Ризик подальшого зростання зносу основних засобів.

Коефіцієнт зношеності основних засобів на Підприємстві за 2020 рік становить 0,52.

При цьому, щорічні суми амортизаційних відрахувань (у 2020 році 17 746 тис.грн.), є недостатнім ресурсом для здійснення оновлення виробничого потенціалу, а саме:

- здійснити оновлення 114 одиниць зношеної застарілої спецтехніки, термін експлуатації якої більший, ніж 10 років (при нормативі її експлуатації 8 років);

- виконати роботи з будівництва, капітальних ремонтів адміністративно виробничих будівель та споруд, які розташовані на восьми територіях підприємства.

3. Ризик зниження ліквідності та фінансової стійності.

Відсутня можливість стягувати належні підприємству доходи визнані судовими рішеннями через недосконалість дії законодавства з виконавчого провадження, якими є суми, присуджені до стягнення на користь КП«ЕЛУАШ».

По усім боржникам отримані рішення суду та накази про примусове виконання судових рішень. Процедура стягнення боргу за судовими рішеннями передбачає пред'явлення наказу на виконання до виконавчої служби. Наказ дійсний на протязі 3 років.

КП «ЕЛУАШ» неодноразово пред'являло до виконавчої служби накази на виконання по отриманим судовим рішенням. Але вони повертаються виконавчою службою у зв'язку з відсутністю майна у боржника, або у зв'язку з не встановленням місця знаходження боржника.

Для мінімізації вище викладених ризиків Підприємство проводить систематичну та послідовну роботу.

З метою повного покриття витрат Підприємства, понесених при виконанні дорожніх робіт, розробляються індивідуальні кошторисні норми з дотриманням вимог чинного законодавства.

Опрацьовуються нові технології виконання поточних ремонтів для розширення сезону надання всіх видів послуг та більш ефективного використання виробничого потенціалу Підприємства.

Разом з Власником – Запорізькою міською радою. на Підприємстві розроблена Програма оновлення технічного парку підприємства

З замовниками робіт, послуг, для створення більш економічно захищених умов роботи, укладаються договори з попередньою оплатою робіт, послуг.

Операційне середовище

Звертаємо увагу на політичні та економічні зміни в Україні, які впливали та можуть впливати на діяльність Підприємства, а також на обставини, які існують на день підготовки цього звіту, пов'язані з епідеміологічною ситуацією у світі і в Україні зокрема, в результаті чого обмежується та призупиняється діяльність суб'єктів господарювання. Світова пандемія корона вірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання. Термін дії та наслідки цих обставин ми не можемо спрогнозувати.

Тривалість та вплив пандемії COVID-19, а також ефективність державної підтримки залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності Підприємства в майбутніх періодах.

Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від цієї оцінки і вплив таких майбутніх змін на операції та фінансовий стан Підприємства може бути суттєвим.

Керівництво стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій, у політичній ситуації, макроекономічних умовах та умовах кризової ситуації, може і далі негативно впливати на діяльність Підприємства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений. Керівництво вважає, що ними здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Підприємства

7. Перспективи розвитку підприємства.

Напрямки перспективного розвитку підприємства у короткостроковому періоді, у межах календарного року умовно можна поділити за наступними напрямками:

7.1. Оновлення технічного парку спеціальної техніки сезонного утримання міських автомобільних шляхів.

Враховуючи те, що пріоритетною тенденцією останніх років у розвитку інфраструктури міста – є саме сезонне утримання, (площа прибирання збільшена з 7,717 млн. м² до 8,464 млн.м²) КП «ЕЛУАШ», як профільне підприємство по даному напрямку послуг, необхідно своєчасно проводити оновлення технічного парку спецтехніки сучасними засобами, які дають можливість цілорічного використання на міських автомобільних шляхах та тротуарах.

Відповідно до проведеного розрахунку потреба в спеціалізованій техніці для експлуатаційного утримання вулично-дорожньої мережі (машини дорожні комбіновані) складає 211 одиниць. Фактична наявність на обслуговуючому підприємстві такої техніки становить 56 одиниць, отже дефіцит цієї техніки – 155 одиниць.

Недостатня кратність прибирання вулиць та санітарного очищення тротуарів від снігу шляхом обробки протиожеледними матеріалами призводить до забруднення басейну річки Дніпро та загрожує безпечному пересуванню жителів міста в складний осінньо-зимовий період.

У 2021 роках передбачається заміна 15 застарілих дорожніх машин на базі шасі ЗІЛ 130 на сучасні 28 одиниць машин дорожніх комбінованих з піскорозкидальним обладнанням та снігоочисним відвалом на базі шасі МАЗ та придбання додаткових 14 одиниць підмітально - вакуумних машин з об'ємом бункера 2 куб.м зі змінним зимовим обладнанням, 14 одиниць підмітально - вакуумних машин з об'ємом бункера 6 куб.м і ще 2 одиниці механічних підмітальних установок, що дозволить збирати додаткові обсяги шкідливих забруднюючих речовин за рік.

Найменування спецтехніки	Кількість, од.
Підмітально-вакуумна машина (дорожня) бм ³	14
Вакуумна підмітальна машина з об'ємом бункера 2м ³ зі змінним зимовим обладнанням	14
Машина дорожня комбінована (з піскорозкидальним обладнанням та снігоочисним відвалом)	28
Механічна підмітальна установка	2
ВСЬОГО:	58

РЕЗУЛЬТАТ

- зниження забруднення басейну ріки Дніпро – до 30%;
- зниження викидів в повітряний басейн – більше, ніж на 30%;
- покращення умов для безпечного дорожнього руху;
- економія коштів міського бюджету на експлуатаційне утримання вулично-дорожньої мережі - зниження вартості робіт (при заміні ручного прибирання механізованим за умови збереження кратності прибирання);
- збереження зелених насаджень міста;

- заміна 28 одиниць МДК на базі ЗІЛ-130 на нові МДК на базі МАЗ-4381 приведе до зменшення шкідливих викидів, а саме: СО – на 7 140кг, СН – на 1 848кг, NO – на 364кг;
 - придбання додатково 28 одиниць вакуумних підмітально - прибиральних машин дозволить збільшити збір шкідливих речовин твердої фракції ще на 138тн.

7.2. Оновлення будівель та споруд підприємства

У господарчому розпорядженні підприємства знаходяться 59 титульних будівель та споруд, які здебільшого експлуатуються вже більше ніж 50 років.

Першим напрямком розвитку підприємства визначено проведення поточних ремонтів навісів, для збереження посипальних матеріалів. Саме ці споруди експлуатуються у агресивному середовищі.

За 2018 та 2020 роки відремонтовано навісів під загальний обсяг зберігання у 3 тис. тон піскосоляних сумішей.

У 2021 році планується продовжити роботу з поточних ремонтів навісів, об'єм зберігання матеріалів який становить 2 тис.тон. Взагалі планується відремонтувати навіси всіх дільниць, загальний обсяг збереження протижеледних матеріалів становитиме 5 тис. тон. Збереження матеріалів безпосередньо на дільницях зменшує витрати на перебазування матеріалів, і як наслідок, підвищують ефективність роботи Підприємства.

Також у 2021 році планується розпочати будівництво адміністративно-побутового будівлі дільниці шляхово – дорожній дільниці №1 Підприємства, розташованій по вул. Зачиняєва 4 м.Запоріжжя.

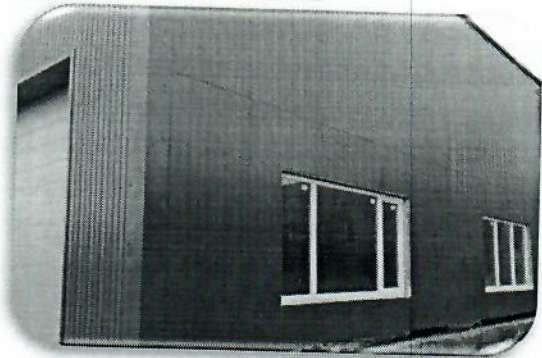
Адмін.управління, вул.Волгоградська, 23

- Завершення ремонту будівлі (літ.А-3) в осях 5-7, а саме - ремонтного боксу, розпочатого в 2020 р.
- Запланований обсяг фінансування – **843 тис.грн.**

Фактичний стан



Очікуваний результат



ШЕД-4, вул.Зачиняєва, 4-а

- Заплановано початок будівництва адміністративно-побутового приміщення на дільниці
- Запланований обсяг фінансування – **4 000 тис.грн.**

Фактичний стан



Очікуваний результат



ШЕД-7, вул.Цимлянська, 25

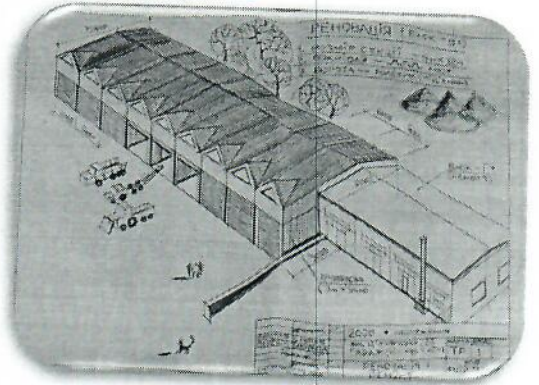
- Ремонт будівлі гаражів (літ.В, літ.Г) з перенесенням фасадної частини

- Запланований обсяг фінансування – 2 529 тис.грн.

Фактичний стан



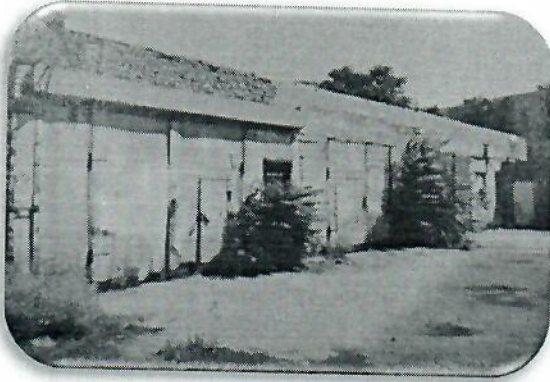
Очікуваний результат



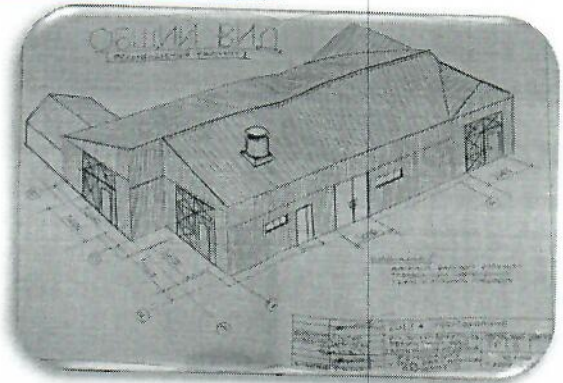
ШЕД-5, вул.Козака Бабури, 13

- Ремонт будівлі ремонтного боксу (літ.Б, інв.№ 10659)
- Запланований обсяг фінансування – 2 469 тис.грн.

Фактичний стан



Очікуваний результат



Вказані заходи підвищать конкурентну спроможність підприємства на ринку надавачів дорожніх послуг в сфері благоустрою та покращать його фінансову стабільність у майбутньому.

Начальник КП «ЕЛУАШ»

Заступник начальника
з економіки КП «ЕЛУАШ»



Пархоменко Д.О.

Ісаєва Т.В.