

**Întreprinderea municipală
DIRECȚIA REPARAȚII ȘI
CONSTRUCȚII DRUMURI**

BĂLȚI

Republica Moldova, m. Bălți

Str. Decebal, 126

Tel. 0231- 3-12-10

c/f 1011602002506

C/d 2251121134 BC „Moldindconbank” SA Bălți

Codul băncii MOLDMD2X321

E-mail : drs06@mail.ru



**Муниципальное предприятие
ДОРОЖНО-РЕМОНТНОЕ
СТРОИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
БЭЛЦЬ**

Республика Молдова, м.Бэлць

ул.Дечебал, 126

Тел.0231- 3-12-10

Ф/к 1011602002506

Р/с 2251121134 BC „Moldindconbank” SA Бэлць

Код банка MOLDMD2X321

E-mail : drs06@mail.ru

09.10.2017

№ 734

и.о. Примара мун. Бэлць
г-ну Шеремет И.И.

*Информация об эффективности принимаемых мер
по стабилизации финансовой ситуации и
предотвращению убыточной деятельности
МП «ДРСУ Бэлць»*

МП «ДРСУ Бэлць» осуществляет производственную деятельность, предусмотренную договорами о делегировании услуг и договором о субсидировании, утвержденными решением Совета муниципия Бэлць № 1/24 от 01.02.2017 года. Одновременно предприятие оказывает платные услуги физическим и юридическим лицам.

План работ МП «ДРСУ Бэлць» включает перечень работ по текущему ремонту и содержанию дорог/улиц муниципия, систем беспрепятственного пропуска воды по водоотводным сооружениям, по содержанию в чистоте и порядке отдельных объектов общественного назначения, механической очистке проезжей части дорог/улиц города от мусора и грязи, а также мероприятия по обеспечению безопасности движения и др.

Анализируя основные показатели деятельности предприятия, следует в первую очередь отметить значительный рост освоенных объемов работ за первое полугодие 2017 года.

Объемы работ, выполненных согласно договорам субсидирования и делегирования услуг за I полугодие 2017 года увеличились в 2,2 раза, приблизившись к отметке 10 млн. леев. Если за 6 месяцев 2016 года выполнены работы на 4,4 млн. леев, то в текущем году этот показатель составил 9,8 млн. леев.

Только по текущему ремонту дорог/улиц муниципия за I полугодие 2017 года выполнено работ в 3 раза больше, чем за аналогичный период прошлого года (5,3 млн. леев против 1,7 млн. леев в 2016 году).

В процессе подготовки муниципия к пасхальным праздникам были приведены в надлежащий вид с учетом асфальтобетонного покрытия участки подъездных путей к кладбищу по ул. Гагарина. Таким образом, объемы выполненных работ по содержанию в чистоте и порядке городских кладбищ превысили показатель предыдущего года в 1,6 раза (546,1 и 897,9 тыс. леев соответственно).

Предприятием уделяется большое внимание вопросу пополнения доходной части за счет оказания платных услуг. В I полугодии текущего года физическим лицам оказано услуг в 2,2 раза больше, чем за соответствующий период прошлого года, юридическим лицам – в 6 раз, что обеспечило рост доходов на 821,4 тыс. леев больше по сравнению с I полугодием 2016 года.

Всего доходы МП «ДРСУ Бэлць» от продаж за I полугодие 2017 года составили 14,0 млн. леев, увеличившись по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года (5,5 млн. леев) на 8,5 млн. леев или в 2,6 раза.

Себестоимость продаж или расходы за I полугодие 2017 года составили 13,8 млн. леев, увеличившись по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года (6,1 млн. леев) на 7,7 млн. леев или в 2,3 раза, что обусловлено значительным увеличением объемов выполненных работ (в 2,6 раза).

При этом общие административные расходы увеличились на 475,4 тыс. леев (с 955,6 тыс. леев до 1431,0 тыс. леев). Росту данных расходов способствовала передача парковок в управление МП «ДРСУ Бэлць» согласно решению Совета муниципия № 5/16 от 23.06.2016 года «О передаче муниципального имущества из управления МП «Жилищно-коммунальное хозяйство Бэлць» в управление МП «Дорожно-ремонтное строительное управление Бэлць»» на праве хозяйственного ведения», и необходимость оплаты сбора за парковку автотранспорта и земельного налога, а также увеличение отчислений в социальный фонд и фонд обязательного медицинского страхования в связи с ростом заработной платы работников предприятия.

В целом по предприятию расходы по оплате труда выросли на 1,6 млн. леев. Данное увеличение обусловлено ростом среднесписочной численности работников на 46 штатных единиц, а также необходимостью исполнения Постановления Правительства РМ № 165 от 9 марта 2010 года с последующими изменениями и дополнениями, согласно которому с 01.01.2017 года работодатель обязан обеспечить рост минимального размера заработной платы на 10,5 % (с 1900 леев до 2100 леев).

За I полугодие 2017 года среднесписочная численность работников предприятия составила 169 чел., увеличившись по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года на 46 чел., что обусловлено необходимостью привлекать дополнительную рабочую силу для выполнения существенно увеличившейся производственной программы.

Среднемесячная заработка плата одного работника предприятия достигла 8 646,7 леев, увеличившись по сравнению с фактом 2016 года (7654,7 леев) на 992,0 леев или 13,0 %, что незначительно превышает рост минимального размера заработной платы (10,5 %) в соответствии с

действующим законодательством. Благодаря более взвешенному подходу при разработке штатного расписания предприятия на текущий год, по сравнению с I полугодием 2016 года среднемесячная заработка администрации-управленческого персонала снизилась на 7 %, в то время как зарплата рабочих, которые принимают непосредственное участие в обеспечении объемов выполненных работ, увеличилась на 17 %.

Следует отметить, что, несмотря на увеличение в 2,6 раза (на 8,5 млн. леев) объема чистых продаж предприятия, фонд оплаты труда вырос только в 1,55 раза (на 1,6 млн. леев). Таким образом, на предприятии обеспечен опережающий темп роста производительности труда (186 %) по сравнению с темпом роста средней заработной платы (113 %), что само по себе является фактором, заслуживающим положительной оценки, и создает предпосылки для успешной деятельности МП «ДРСУ Бэлць» в дальнейшем.

Результаты финансовой деятельности предприятия за I полугодие 2017 года характеризуются убытками в размере 937,5 тыс. леев, в то время как по итогам аналогичного периода 2016 года отмечена прибыль в объеме 387,0 тыс. леев. Необходимо учесть, что прибыль прошлого года сформирована с учетом подарка предприятию из фонда Ренато Усатого двух автомобилей КАМАЗ общей стоимостью 2 091,8 тыс. леев. Без учета данных автотранспортных единиц, в сопоставимых условиях, по итогам деятельности предприятия за I полугодие 2016 года убытки составили бы 1 695,2 тыс. леев. Таким образом, можно утверждать, что реально убытки предприятия за I полугодие 2017 года снизились на 757,7 тыс. леев по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года.

Несмотря на достигнутые определенные положительные результаты, предприятию необходимо и в дальнейшем нацеливать свою работу на улучшение показателей деятельности, как производственной, так и финансово-экономической.

Немаловажная роль в проведении такой работы принадлежит мероприятиям, разработанным аудиторской миссией по «оценке эффективности системы внутреннего контроля в целях выявления резервов совершенствования финансового менеджмента (включая оптимизацию управления материальными ресурсами и финансовыми средствами) и повышения рентабельности». Из 84 рекомендаций 76 выполнено. В стадии внедрения и исполнения находятся 5 вопросов, касающихся регистрации объектов публичного имущества в реестре недвижимости ТКО мун. Бэлць, программного обеспечения для учета доходов по ритуальным услугам, привлечения общественных и религиозных организаций для благоустройство кладбищ.

Проблемы и риски предприятия:

- Высокий процент износа автотранспортного парка влечет дополнительные затраты на его ремонт и обслуживание;
- Полностью устаревшее оборудование асфальтобетонного завода не позволяет действенно и результативно обеспечивать необходимые объемы асфальтобетонной смеси для осуществления текущего ремонта дорог;
- Отсутствие дозаторов на АБЗ для изготовления асфальтобетонной смеси не позволяет обеспечить соблюдение необходимых пропорций при изготовлении асфальтобетонной смеси;
- Отсутствие спец.техники и механизмов а именно: автопогрузчик, асфальтоукладчик, маркировочная машина, автогрейдер для увеличение производительности.

Мероприятия по стабилизации финансовой ситуации и предотвращению убыточной деятельности предприятия:

- Для оптимизации расходов на оплату труда кардинальным образом будет пересмотрено штатное расписание служащих предприятия путем отмены ряда надбавок и доплат на 2018 год:
 - при утверждении штатного расписания будут учтены конкретные результаты, квалификационный и профессиональный уровень при установлении коэффициента кратности для служащих;
 - материальная помощь будет выплачиваться в одинаковом размере (на уровне минимальной заработной платы) для всех работников, независимо от занимаемой должности и/или профессии.
- Расширению видов предоставляемых платных услуг будет способствовать строительство автомойки на территории предприятия, что позволит обслуживать не только автотранспортные средства населения и юридических агентов муниципия, но и транзитный автотранспорт. Кроме того, для автотранспорта муниципальных предприятий возможно применение сниженных тарифов, что позволит уменьшить их расходы на обслуживание автотранспорта;
- Модернизация асфальтобетонного завода приведет к росту производительности и уменьшению доли ручного труда.

Директор МП «ДРСУ Бэлць»

Пчела С.В.



ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ
МП "ДРСУ Бэлць"

№ п/п	Наименование показателей	Ед.изм.	2016 год	2017 год	Отклонение	
			(за 6 мес.)	(за 6 мес.)	абс. откл.	%
I.	Объем выполненных работ (по субсидиям и делегированию услуг), в том числе:	т.леев	4396,6	9758,1	5361,5	221,9
	по группе расходов 06 "Жилищно-коммунальное хозяйство":	т.леев	3951,1	7510,9	3559,8	190,1
1.	<i>Объем выполненных работ по делегированию услуг согласно договору № 7 от 01.02.2017 г.:</i>	т.леев	2955,1	6359,0	3403,9	215,2
1.1.1.	Текущий ремонт дорог/улиц	т.леев	1700,3	5260,0	3559,7	309,4
1.1.2.	Текущий ремонт систем беспрепятственного пропуска воды по водоотводным сооружениям	т.леев	262,8	244,6	-18,2	93,1
1.2.	Организация и обеспечение безопасности движения	т.леев	992,0	854,4	-137,6	86,1
1.3.	Содержание в чистоте и порядке остановочных павильонов общественного пассажирского	т.леев				
2.	<i>Объем выполненных работ по делегированию услуг согласно договору № 8 от 01.02.2017 г.:</i>	т.леев	751,5	1151,9	400,4	153,3
2.1.	Содержание в чистоте и порядке городских кладбищ и воинских захоронений, захоронений неизвестных лиц	т.леев	546,1	897,9	351,8	164,4
2.2.	Перевозка трупов	т.леев	205,4	254,0	48,6	123,7
3.	<i>Объем выполненных работ по субсидиям согласно договору № 9 от 01.02.2017 г.:</i>	т.леев	244,5	2247,2	2002,7	919,1
	по группе расходов 06 "Жилищно-коммунальное хозяйство":	т.леев	244,5	426,4	181,9	174,4
3.1.	Подготовка города к праздникам для проведения публичных мероприятий и торжеств, установка и оформление новогодней елки	т.леев	90,4	261,6	171,2	289,4
3.2.	Отлов безнадзорных собак и кошек	т.леев	154,1	164,8	10,7	106,9
	по группе расходов 05 "Охрана окружающей среды":		445,5	1820,8	1375,3	408,7
3.3.	Механическая очистка проезжей части дорог/улиц города от мусора и грязи	т.леев		200,2	200,2	
3.4.	Содержание дорог/улиц в летнее время полив водой под давлением	т.леев				
3.5.	Уборка и очистка улиц и площадей от снега	т.леев	445,5	1620,6	1175,1	363,8
	Ремонт и содержание магистральных дорог	т.леев		609,8	609,8	
	Платные услуги физическим лицам	т.леев	769,2	1700,9	931,7	221,1
	Платные услуги юридическим лицам	т.леев	324,6	1959,4	1634,8	603,6
	Объемы чистых продаж всего	т.леев	5490,4	14028,2	8537,8	255,5
	Объемы чистых продаж на 1 работающего	леев	44637,4	83007,1	38369,7	186,0
II.	Себестоимость продаж	т.леев	6110,7	13828,5	7717,8	226,3
	Валовая прибыль (убыток)	т.леев	-620,3	199,6	819,9	-32,2
	Другие операционные доходы	т.леев	66,4	623,3	556,9	938,7
	Общие и административные расходы	т.леев	955,6	1431,0	475,4	149,7
	Другие операционные расходы	т.леев	185,7	329,4	143,7	177,4

№ п/п	Наименование показателей	Ед.изм.	2016 год	2017 год	Отклонение	
			(за 6 мес.)	(за 6 мес.)	абс. откл.	%
	Результат операционной деятельности	т. леев	-1695,2	-937,5	757,7	55,3
	Прибыль (убытки) отчетного периода до налогообложения	т. леев	387,0	-937,5	-1324,5	-242,2
III.	Поступление денежных средств, в т.ч.:	т. леев	6020,1	14765,4	8745,3	245,3
	а) расчетный счет	т. леев	5312,7	13211,5	7898,8	248,7
	б) касса	т. леев	707,4	1553,9	846,5	219,7
	в) валютный счет	т. леев				
	Из общих поступлений платежи в бюджет, в т.ч.:	т. леев	1721,2	3826,9	2105,7	222,3
	а) республиканский	т. леев	937,1	2534,7	1597,6	270,5
	б) местный	т. леев	7,3	86,5	79,2	11,8 раз
	в) социальный фонд	т. леев	649,7	1008,5	358,8	155,2
	г) медицинские взносы	т. леев	127,1	197,2	70,1	155,2
IV.	Среднесписочная численность работников всего:	чел.	123	169	46,0	137,4
	в том числе для исчисления средней з/платы	чел.	106	151	45,0	142,5
	в том числе:					
	служащие	чел.	23	29	6,0	126,1
	из них АУП	чел.	15	19	4,0	126,7
	рабочие	чел.	83	122	39,0	147,0
V.	Фонд оплаты труда всего	т. леев	2824,6	4383,9	1559,3	155,2
	в том числе:					
	служащие	т. леев	984,7	1223,0	238,3	124,2
	из них АУП	т. леев	627,2	737,7	110,5	117,6
	рабочие	т. леев	1839,9	3160,9	1321,0	171,8
	Среднемесячная заработная плата	леев	7654,7	8646,7	992,0	113,0
	из них:					
	служащие	леев	7135,5	7028,7	-106,8	98,5
	из них АУП	леев	6968,9	6471,1	-497,8	92,9
	рабочие	леев	3694,6	4318,2	623,6	116,9
VI.	Дебиторская задолженность по срокам на конец отчетного периода	т. леев	1333,9	3149,5	1815,6	236,1
VII.	Кредиторская задолженность	т. леев	1271,8	3844,3	2572,5	302,3

Директор МП "ДРСУ Бэлць"

Гл. бухгалтер

Гл. экономист



ПЧЕЛА С.В.

ДУМИТРАШКУ Л.М.

РУСНАК М.П.