

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2020 РІК

|  |
| --- |
| **Основні фінансові показники підприємства** |
| **І. Формування прибутку підприємства** |
|  | Код рядка | **Довідка:** | **Довідка:** | Плановий рік (усього) | У тому числі |
| факт минулого року 2018 року | фінансовий план поточного року | І квартал | ІІ квартал | ІІІ квартал | ІV квартал |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Доходи** |  |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 10 854,8 | 9 649,8 | **13 424,1** | 3 356,0 | 3 356,0 | 3 356,0 | 3 356,0 |
| в тому числі за рахунок бюджетних коштів | 011 | 2 005,0 | **800,0** | **1 000,0** | 250,0 | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| Податок на додану вартість | 020 | ***1 475,0*** | ***3 543,1*** | ***2 070,7*** | ***517,7*** | ***517,7*** | ***517,7*** | ***517,7*** |
| Інші вирахування з доходу | 030 | 0,0 | **0,0** | **0,0** |  |  |  |  |
| **Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) *(розшифрування)*** | 040 | **9 379,8** | **6 106,7** | **11 353,3** | **2 838,3** | **2 838,3** | **2 838,3** | **2 838,3** |
| Інші операційні доходи в тому числі : | 050 |  | **0,0** | **0,0** |  |  |  |  |
| в тому числі : |  |  |  |  |  |  |  |  |
| дохід від операційної оренди | 051 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| одержані гранти та субсидії | 052 | 1 805,1 | **2 803,2** | **0,0** | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| дохід від реалізації необоротних активів , утримуваних для продажу | 053 |  |  |  |  |  |  |  |
| Дохід від участі в капіталі | 060 |  |  |  |  |  |  |  |
| Інші фінансові доходи | 070 |  |  |  |  |  |  |  |
| Інші доходи | 080 |  |  |  |  |  |  |  |
| в тому числі : |  |  | **0,0** | **0,0** |  |  |  |  |
| дохід від реалізації фінансових інвестицій | 081 |  |  |  |  |  |  |  |
| дохід від безоплатно одержаних активів | 082 |  |  |  |  |  |  |  |
| орендна плата ,опломбування лічильників , тех. умови послуги асенізаційної машини та інші послуги |  | 109,8 | **480,0** | **120,0** | 30,0 | 30,0 | 30,0 | 30,0 |
| **Усього доходів** | **090** | **11 294,7** | **21 798,5** | **11 473,3** | **2 868,3** | **2 868,3** | **2 868,3** | **2 868,3** |
| **Витрати** |  |  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) | 100 |  |  |  |  |  |  |  |
| Водопостачання |  | 4 434,6 | **5 486,0** | **4 815,2** | 1 203,8 | 1 203,8 | 1 203,8 | 1 203,8 |
| Водовідведення |  | 3 945,2 | **3 543,2** | **3 974,0** | 993,5 | 993,5 | 993,5 | 993,5 |
| Адміністративні витрати | 110 | 1 352,7 | **1 005,2** | **1 232,8** | 308,2 | 308,2 | 308,2 | 308,2 |
| Витрати на збут | 120 | 618,1 | **483,2** | **580,8** | 145,2 | 145,2 | 145,2 | 145,2 |
| Загально - виробничі витрати |  | 353,6 | **346,8** | **346,8** | 86,7 | 86,7 | 86,7 | 86,7 |
| Водопостачання Мушкутинці |  | 151,1 | **135,6** | **128,4** | 32,1 | 32,1 | 32,1 | 32,1 |
| Водопостачання села |  | 392,7 | **357,6** | **357,6** | 89,4 | 89,4 | 89,4 | 89,4 |
| Теплопостачання |  |  | **10 333,2** | **0,0** |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати | 130 |  |  |  |  |  |  |  |
| Фінансові витрати | 140 |  |  |  |  |  |  |  |
| Витрати від участі в капіталі | 150 |  |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати | 160 |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього витрати** | 170 | **11 248,0** | **21 690,8** | **11 435,6** | **2 858,9** | **2 858,9** | **2 858,9** | **2 858,9** |
| **Фінансові результати діяльності:** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Валовий прибуток (збиток) | 180 | 46,7 | 107,7 | 37,7 | 9,4 | 9,4 | 9,4 | 9,4 |
| прибуток | 181 | 46,7 | 107,7 | 37,7 | 9,4 | 9,4 | 9,4 | 9,4 |
| збиток | 182 |  |  | **0,0** |  |  |  |  |
| Фінансові результати від операційної діяльності: | 190 |  |  |  |  |  |  |  |
| прибуток | 191 |  |  |  |  |  |  |  |
| збиток | 192 |  |  |  |  |  |  |  |
| Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування : | 200 |  |  |  |  |  |  |  |
| прибуток | 201 |  |  |  |  |  |  |  |
| збиток | 202 |  |  |  |  |  |  |  |
| Податок на прибуток | 210 | 7,9 | 18,3 | **6,4** | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| **Чистий :** | 220 |  |  |  |  |  |  |  |
| прибуток | 221 | 38,8 | 89,4 | **31,2** | 7,8 | 7,8 | 7,8 | 7,8 |
| збиток | 222 |  | 0,0 | **0,0** | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| *Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвецької ОТГ* | 230 | 1,9 | 10,8 | 3,1 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 |
| **II . Елементи операційних витрат ( разом )** |
| Матеріальні витрати | 240 | 3319,2 | 9805,6 | **3 511,6** | *877,9* | *877,9* | *877,9* | *877,9* |
| Витрати на оплату праці | 250 | 5344,4 | 8736,0 | **5 344,0** | *1336,0* | *1336,0* | *1336,0* | *1336,0* |
| Відрахування на соціальні заходи | 260 | 945,7 | 1921,9 | **945,6** | *236,4* | *236,4* | *236,4* | *236,4* |
| Амортизація | 270 | 781,8 | 487,2 | **777,6** | *194,4* | *194,4* | *194,4* | *194,4* |
| Інші операційні витрати | 280 | 856,9 | 740,0 | **856,8** | *214,2* | *214,2* | *214,2* | *214,2* |
| **Разом ( сума рядків з 240 по 280 )** | 290 | **11248,0** | **21690,7** | **11435,6** | **2858,9** | **2858,9** | **2858,9** | **2858,9** |
| **ІІІ. Обов’язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів** |
| **Сплата поточних податків та обов’язкових платежів до бюджету, у тому числі:** | **300** | **413,9** | **835,9** | **824,0** | **206,0** | **206,0** | **206,0** | **206,0** |
| податок на прибуток | 301 | 7,9 | 18,3 | **6,4** | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 302 |  |  |  |  |  |  |  |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 303 |  |  |  |  |  |  |  |
| Інші податки в тому числі *(розшифрувати)* | 304 |  |  |  |  |  |  |  |
| відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами | 304/1 |  |  |  |  |  |  |  |
| інші : | 304/2 |  |  |  |  |  |  |  |
| ресурсні платежі користування надрами |  | 263,3 | 492,0 | **492,0** | *123,0* | *123,0* | *123,0* | *123,0* |
| ресурсні платежі спец. водокористування |  | 129,6 | 211,2 | **211,2** | *52,8* | *52,8* | *52,8* | *52,8* |
| екологічний збір |  | 13,1 | 114,4 | **114,4** | *28,6* | *28,6* | *28,6* | *28,6* |
| **Погашення податкової заборгованості, у тому числі:** | 030 |  |  |  |  |  |  |  |
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум , що підлягають сплаті у поточному році до бюджету | 311 |  |  |  |  |  |  |  |
| до державних цільових фондів | 312 |  |  |  |  |  |  |  |
| неустойки ( штрафи , пені ) | 313 |  |  |  |  |  |  |  |
| **Внески до державних цільових фондів, у тому числі:** | **320** |  |  | **0,0** |  |  |  |  |
| внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне страхування | 321 |  |  | **0,0** |  |  |  |  |
| інші | 322 |  |  | **0,0** |  |  |  |  |
| Інші обов’язкові платежі, у тому числі: | 330 |  |  | **0,0** |  |  |  |  |
| місцеві податки та збори | 331 |  |  | **0,0** |  |  |  |  |
| інші платежі | 332 |  |  | **0,0** |  |  |  |  |
| **IV . Капітальні інвестиції** |
| Капітальне будівництво | 340 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| в тому числі за рахунок бюджетних коштів | 341 |  |  |  |  |  |  |  |
| Придбання ( виготовлення ) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів транспортних засобів | 350 | 0,0 | 850,0 | **850,0** | *150,0* | *200,0* | *250,0* | *250,0* |
| в тому числі за рахунок бюджетних коштів | 351 | *0,0* | *850,0* | ***850,0*** | *150,0* | *200,0* | *250,0* | *250,0* |
| Придбання ( створення ) нематеріальних активів | 360 | 0,0 | 257,2 | **257,2** | *64,3* | *64,3* | *64,3* | *64,3* |
| в тому числі за рахунок бюджетних коштів | 361 | *0,0* | *257,2* | ***257,2*** | *64,3* | *64,3* | *64,3* | *64,3* |
| Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик | 370 |  |  |  |  |  |  |  |
| в тому числі за рахунок бюджетних коштів | 371 |  |  |  |  |  |  |  |
| Модернізація , модифікація обладнання , реконструкція , інші види поліпшення необоротних активів | 380 |  | 39,2 | **39,2** | *9,8* | *9,8* | *9,8* | *9,8* |
| в тому числі за рахунок бюджетних коштів | 381 |  |  |  |  |  |  |  |
| Разом ( сума рядків 340 , 350 , 360,370,380 ) | 390 | 0,0 | 1107,2 | **1107,2** | *214,3* | *264,3* | *314,3* | *314,3* |
| в тому числі за рахунок бюджетних коштів( сума рядків 341,351,361,374,381 ) | 391 |  |  |  |  |  |  |  |
| **V . Додаткова інформація** |
| Чисельність працівників | 400 | 89 | 86 | **78** | *78* | *78* | *78* | *78* |
| Первісна вартість основних засобів | 410 | 9404,7 | 9401,8 | **10 551,1** |  |  |  |  |
| Податкова заборгованість | 420 | 0,0 | 0,0 | **0,0** | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати | 430 | 0,0 | 0,0 | **0,0** | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |

 Начальник

КП “ Міськводоканал ”

Дунаєвецької міської ради \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ С.М. Дудка

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ І.О.Францішкова

М. п.

“ \_\_\_\_\_” \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ року

Пояснювальна записка

до фінансового плану

по комунальному підприємству “ Міськводоканал ”

Дунаєвецької міської ради

ІНФОРМАЦІЯ
до фінансового плану на

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці за 2018 рік

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Фонд оплати праці 5344,4 тис. гривень

Витрати на оплату праці 962,8 тис. грн.

Середньомісячна заробітна плата 5365,86 гривень

Середньооблікова кількість усіх працівників 83 особи, у тому числі з відокремленням чисельності апарату підприємства та розмежуванням категорій працівників (порівняно з фактичними даними року, що минув , запланованим рівнем поточного року та даними планового року). У разі збільшення фонду оплати праці в плановому році порівняно з установленим рівнем попереднього року надати обґрунтування.

 Комунальне підприємство “ Міськводоканал ” Дунаєвецької міської ради є власністю міської ради , діє на підставі Статуту, затвердженого рішенням виконкому міської ради № 22-8/2007 від 18 січня 2007 року. Підприємство являється монополістом на регіональному ринку м. Дунаївці з надання послуг централізованого водопостачання та водовідведення .Господарська діяльність підприємства проводиться на основі ліцензії на провадження господарської діяльності серія АВ № 614787 від 13квітня 2012 року , виданою Хмельницькою обласною державною адміністрацією , підприємство одержало спеціальний дозвіл на користування надрами , виданий згідно наказу Мін. природи від 26 грудня 2008 року № 673 та протоколу від 19 грудня 2008 року № 15 . Ділянка надр , де розташований водозабір " Бобова криниця " ( Джерело № 10) . Мета використання надр : видобування питних вод для централізованого водопостачання, строк дії спеціального дозволу 20 років. В 2016 році до підприємства приєднано водопровідні мережі, а саме водопровідні мережі села Воробіївка, села Ганівка, села Гута Яцковецька, села Миньківці, села Рахнівка, села Голозубинці, села Залісці. В 2018 році підприємство отримано дозвіл на спеціальне водокористування за № 352/ХМ/49д –18 від 07.08.2018 року. Термін дії дозволу 3 (три ) роки.

|  |
| --- |
| **Система водопостачання.** |
| 1.Існуючий стан: |
| охоплено централізованим водопостачанням 100 % населення ; |
|  - протяжність вуличних водопровідних мереж 125,25 км. ; |
|  - дебіт водозабору «Бобова криниця» 800 куб. м. на годину ; |
| в цілому по підприємству обліковується водонапірних насосних 10 станцій , |
| 4 артезіанських свердловин ; |
| **Система водовідведення.** |
| 1.Існуючий стан. |
| Охоплено централізованим водовідведенням - 42% населення міста ; |
| Протяжність каналізаційних мереж 48 км. ; |
| Потужність комплексу очисних споруд – 5000 куб. м. стоків на добу . |
|  6 каналізаційних станцій та головні очисні споруди . |
|  В цілому за результатами господарської діяльності за 2018 рік одержано результат . |

Чистий дохід від надання послуг з водопостачання , водовідведення та інших послуг наданих підприємством на протязі 2018 року становить 11294,7 тисяч гривень без ПДВ , в тому числі :

* водопостачання міста Дунаївці – 4090,1 тисяча гривень ;
* водопостачання села Мушкутинці – 134,6 тисяч гривень ;
* водопостачання – сіл Воробіївка , Ганівка , Гута Яцковецька , Миньківці , Рахнівка , Голозубинці , Залісці – 365,7 тисяч гривень ;
* водовідведення – 2919,0 тисяч гривень ;
* субсидій – 1423,0 тисяч гривень ;
* пільг – 382,1 тисяча гривень ;
* з міського бюджету одержано кошти на відшкодування різниці між затвердженим тарифом та собівартістю – 2005,0 тисяч гривень ;
* від надання послуг з опломбування , переопломбування водомірних лічильників , виданих технічних умов та інших послуг – 109,8 тисяч гривень .

Витрати від операційної діяльності підприємства в 2018 році склали 11248,0 тисяч гривень , в тому числі :

* витрати на водопостачання місто Дунаївці – 5767,4 тисяч гривень ;
* витрати на водопостачання села Мушкутинці – 151,2 тисяч гривень ;
* витрати на водопостачання – сіл Воробіївка , Ганівка , Гута Яцковецька , Миньківці , Рахнівка , Голозубинці , Залісці – 392,5 тисяч гривень ;
* водовідведення – 4936,8 тисяч гривень ;

В 2018 році підприємство отримало прибуток від господарської діяльності в сумі 46,7 тисяч гривень .

Згідно фінансового плану підприємства на 2019 рік очікуваний дохід планувався в розмірі 11473,3 тисяч гривень , запланований дохід від наданих послуг збільшено на суму 178,6 тисяч гривень , так як в 2019 році планувалося коригування тарифів на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення .

В 2019 році вищезгаданого доходу підприємства не буде через введено закон про монетизацію – підприємство недоотримає кошти , які були заплановані на відшкодування пільг та субсидій .

Витрати згідно фінансового плану підприємства на 2019 рік збільшаться на 187,6 тисяч гривень , це пояснюється тим , що на протязі року збільшуватиметься прожитковий мінімум від якого залежить фонд оплати праці , а відповідно збільшаться витрати на єдиний соціальний внесок . Підприємством планується оптимізація роботи каналізаційних насосних станції ( переведення в автономний режим роботи ) , вивільняться робочі місця , тому фонд оплати праці запланований на 2019 рік майже не зміниться . на протязі року збільшуються складові витрат такі , як електроенергія , матеріали , паливо – мастильні матеріали та інші .

Відносно збільшення статей витрат 2019 року в порівняні до 2018 року

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Найменування статей* | *2018 рік* | *2019 рік* | *Різниця ( +/-)* |
| *Матеріальні витрати* | *3319,2* | *3 511,6* | *192,4* |
| *Витрати на оплату праці* | *5344,4* | *5 344,0* | *-0,4* |
| *Нарахування на заробітну плату - ЄСВ* | *945,7* | *945,6* | *-0,1* |
| *Амортизація* | *781,8* | *777,6* | *-4,2* |
| *Інші витрати ( в тому числі податки )* | *856,9* | *856,8* | *-0,1* |
| *Разом*  | *11248,0* | *11435,6* | *187,6* |

 На даний час на підприємстві діють тарифи для населення, бюджетних установ та інших споживачів на централізоване водопостачання та водовідведення затверджених рішенням № 25 від 20 лютого 2019 року Дунаєвецької міської ради , виконавчим комітетом та введені в дію з 01 квітня 2019 року .

Послуги з централізованого водопостачання та водовідведення надаються підприємством цілодобово .

Підприємство періодично закуповує антимагнітні пломби , для контролю за несанкціонованим втручанням в роботу приладів обліку , що дасть змогу зменшити не обліковані втрати води при подачі до споживачів .

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 040 фінансового плану)

 Таблиця 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Види діяльності (указати всі види діяльності) | Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %) | Фактичний показник отриманого чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за минулий 2018 рік | Плановий показник чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2019 рік |
| за минулий рік | за плановий рік |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Водопостачання | 60,42% | 61,24% | 4455,8 | 6340,4 |
| Водовідведення | 39,58% | 38,76% | 2919,0 | 4012,9 |
| Разом | 100,00% | 100,0 | 7374,8 | 10353,3 |

3. Витрати на утримання транспорту ( у складі адміністративних витрат )

 Таблиця 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N з/п | Марка | Рік прид-бання | Ціль використання | Витрати, усього | У тому числі за їх видами ( в гривнях ) |
| мате-ріальні витрати | оплата праці | відраху-вання на соціальні заходи | Аморти-зація | інші витрати |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | ВАЗ 2107  | 2014 | Оперативне керування організаційним процесом  | 54236 | 51854 | 0 | 0 | 528 | 1854 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього** | 54236 | 51854 | 0 | 0 | 528 | 1854 |

 Начальник

КП “ Міськводоканал ”

Дунаєвецької міської ради \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ С.М. Дудка

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ І.О.Францішкова

М. п.

“ \_\_\_\_\_” \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ року