|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Додаток до рішення міської радивід 08.08.2023 № 2350-34/2023 |
| ПОГОДЖЕНОЗаступник міського голови  Іван ПАСТУХПостійна комісія з питань бюджету та фінансів |   |  |
| РОЗГЛЯНУТОЗаступник начальника управління економіки Олександр КРАЧУЛОВ |
| РОЗГЛЯНУТО |
| Начальниця Фінансового управління Світлана ДЕМЧЕНКО |
|  | ЗАТВЕРДЖЕНО |
|  |  Від 08.08.2023 № 2350-34/2023 |
|  | (рішення Долинської міської ради ) |
|    | Код | Внесення зміндо затвердженого фінансового плану |
| Підприємство |  Комунальне підприємство « Комунгосп» Долинської міської ради | за ЄДРПОУ |  34535962 | основний ФП(дата затвердження) |   |
| Організаційно-правова форма |  Комунальне підприємство | за КОПФГ |  150 | змінений ФП(дата затвердження) |   |
| Суб'єкт управління |   | за СПОДУ |   |
| Вид економічної діяльності |  Оброблення та видалення безпечних відходів | за  КВЕД  |  38,21 | змінений ФП(дата затвердження) |   |
| Галузь     |  Водопостачання; каналізація, поводження з відходами |
| Одиниця виміру, тис. грн |  Тис.грн | змінений ФП(дата затвердження) |   |
| Розмір статутного капіталу |  0 |
| Середньооблікова кількість штатних працівників |  203,75 | змінений ФП(дата затвердження) |   |
| Місцезнаходження |  м.Долина, вул. Заводська 1А |
| Телефон |  (03477)2-87-48 | Стандарти звітності П(с)БОУ |  х |
| Прізвище та власне ім'я керівника |  Бойків Володимир | Стандарти звітності МСФЗ |   |

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2024 рік**

**Основні фінансові показники**

| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року2022 р | План поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік2024 | Інформація згідно із стратегічним планом розвитку |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| плановий рік +1 рік | плановий рік +2 роки | плановий рік +3 роки | плановий рік +4 роки |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **І. Формування фінансових результатів** |
| Чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг) | 1000 | 4548 | 6000 | 6060 | 6100 |   |   |   |   |
| Собівартість реалізованої продукції(товарів, робіт, послуг) | 1010 | 3765 | 5600 | 5650 | 5672 |   |   |   |   |
| **Валовий прибуток/збиток** | **1020** | **783** | **400** | **410** | **428** | - | - | - | - |
| **Інші операційні доходи** | **1070** | **47614** | **73331** | **73410** | **83745** |  |  |  |  |
| **Інші доходи** | **1150** | **69** | **-** | **-** | **-** |  |  |  |  |
| **EBITDA** | **1310** | - | - | - | **-** | х | х | х | х |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | - | - | - | - |   |   |   |   |
| **ІІ. Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 198 | 265 | 280 | 310 | х | х | х | х |
| податок на додану вартість,що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 |  |  |  | - | х | х | х | х |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 2115 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **-** | **-** | **-** | **-** |   |   |   |   |
| **IІІ. Капітальні інвестиції** |
| **Капітальні інвестиції** | **4000** | - | 17000 | 17000 | 10000 |   |   |   |   |
| **ІV. Коефіцієнтний аналіз** |
| Рентабельність діяльності(чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5010 | - | - | - | - |  |  |  |  |
| Рентабельність активів(чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) х 100, % | 5020 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| Рентабельність власного капіталу(чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) х 100, % | 5030 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) х 100, % | 5040 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| Коефіцієнт фінансової стійкості(власний капітал, рядок 6080 /(довгострокові зобов’язання, рядок 6030 +поточні зобов’язання, рядок 6040)) | 5050 | 1,7 | 1,7 | 1,6 | 1,6 | х | х | х | х |
| Коефіцієнт зносу основних засобів(сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002) | 5060 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,6 | х | х | х | х |
| **V. Звіт про фінансовий стан** |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | **56982** | **64268** | **64268** | **63814** | х | х | х | х |
| основні засоби | 6001 | 48458 | 55656 | 55656 | 55154 | х | х | х | х |
| первісна вартість | 6002 | 98991 | 115991 | 115991 | 125991 | х | х | х | х |
| знос | 6003 | 50533 | 60335 | 60335 | 70837 | х | х | х | х |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | **8627** | **9250** | **9300** | **9785** | х | х | х | х |
| дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 6011 | 1083 | 550 | 900 | 950 | х | х | х | х |
| дебіторська заборгованістьза розрахунками з бюджетом | 6012 | 657 | 850 | 770 | 670 | х | х | х | х |
| гроші та їх еквіваленти | 6013 | 359 | 359 | 359 | 359 | х | х | х | х |
| **Усього активи** | **6020** | **65609** | **73518** | **73666** | **73599** | х | х | х | х |
| Довгострокові зобов’язання і забезпечення | 6030 | 23867 | 25675 | 28001 | 27726 | х | х | х | х |
| Поточні зобов’язання і забезпечення,у тому числі: | 6040 | 469 | 650 | 215 | 754 | х | х | х | х |
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 6041 | 328 | 550 | 181 | 570 | х | х | х | х |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6042 | 34 | 45 | 34 | 54 | х | х | х | х |
| **Усього зобов’язання і забезпечення,у тому числі:** | **6050** | **-** | **26325** | **28216** | **28480** | х | х | х | х |
| державні гранти і субсидії | 6060 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| фінансові запозичення | 6070 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| **Власний капітал** | **6080** | **41273** | **47193** | **45450** | **45119** | х | х | х | х |
| **VI. Кредитна політика** |
| **Заборгованість за кредитамина початок періоду** | **7000** | - | - | - | **-** |   |   |   |   |
| **Отримано залучених коштів, усього,у тому числі:** | **7010** | **-** | **-** | **-** | **-** |   |   |   |   |
| довгострокові зобов’язання | 7011 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| короткострокові зобов’язання | 7012 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| інші фінансові зобов’язання | 7013 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| **Повернено залучених коштів, усього,у тому числі:** | **7030** | **-** | **-** | **-** | **-** |   |   |   |   |
| довгострокові зобов’язання | 7021 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| короткострокові зобов’язання | 7022 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| інші фінансові зобов’язання | 7023 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| **Заборгованість за кредитамина кінець періоду** | **7050** | - | - | - | **-** |   |   |   |   |
| **VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці** |
| **Середня кількість працівників(штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюютьза цивільно-правовими договорами), у тому числі:** | **8000** | **166** | **203,75** | **175** | **203,75** |   |   |   |   |
| члени наглядової ради | 8001 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| члени правління | 8002 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| керівник | 8003 | 1 | 1 | 1 | 1 | х | х | х | х |
| адміністративно-управлінський персонал | 8004 | 14 | 20 | 20 | 20 | х | х | х | х |
| працівники | 8005 | 151 | 182,75 | 182,75 | 182,75 | х | х | х | х |
| **Витрати на оплату праці** | **8010** | **23334** | **26746** | **26746** | **30680** |   |   |   |   |
| члени наглядової ради | 8011 | - | - | - |  | х | х | х | х |
| члени правління | 8012 | - | - | - |  | х | х | х | х |
| керівник | 8013 | 496 | 540 | 540 | 600 | х | х | х | х |
| адміністративно-управлінський персонал | 8014 | 2816 | 3362 | 3362 | 3833 | х | х | х | х |
| працівники | 8015 | 20022 | 22844 | 22844 | 26247 | х | х | х | х |
| **Середньомісячні витрати на оплату праціодного працівника (тис.грн), усього, у тому числі:** | **8020** | **12** | **11** | **13** | **12** |  |  |  |  |
| член наглядової ради | 8021 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| член правління | 8022 | - | - | - | - | х | х | х | х |
| керівник, усього, у тому числі: | 8023 | 41,3 | 45,0 | 45,0 | 50 | х | х | х | х |
| *посадовий оклад* | *8023/1* | 22,6 | 25,0 | 25,0 | 25,0 | х | х | х | х |
| *преміювання* | *8023/2* | 11,3 | 12,5 | 12,5 | 14,6 | х | х | х | х |
| *інші виплати, передбачені законодавством* | *8023/3* | 7,4 | 7,5 | 7,5 | 10,4 | х | х | х | х |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 | 16,8 | 14,01 | 14,01 | 16,0 | х | х | х | х |
| працівник | 8025 | 11,05 | 10,4 | 10,4 | 12,0 | х | х | х | х |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Директор\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ

                                                          (посада)                                                                          (підпис)

**Інформація до фінансового плану**

 **І.Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року2022 | План поточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік(усього)2024 | У тому числі за кварталами | Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1000** | **4548** | **6000** | **6060** | **6100** | **1525** | **1525** | **1525** | **1525** |   |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1010** | **3765** | **5600** | **5650** | **5672** | **1418** | **1418** | **1418** | **1418** |   |
| Витрати на сировинута основні матеріали | 1011 | 1446 | 1400 | 1410 | 416 | 104 | 104 | 104 | 104 |  |
| Витрати на паливо | 1012 | 1682 | 2150 | 1950 | 3421 | 856 | 855 | 855 | 855 |  |
| Витрати на електроенергію | 1013 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на оплату праці | 1014 |  | 737 | 850 | 920 | 230 | 230 | 230 | 230 |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 |  | 163 | 187 | 202 | 50 | 51 | 51 | 50 |  |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016 | 637 | 1150 | 1253 | 713 | 178 | 178 | 178 | 179 |  |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Рентна плата (розшифрувати) | 1018 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Інші витрати (розшифрувати) | 1019 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Валовий прибуток (збиток)** | **1020** | 783 | 400 | 410 | 428 | 107 | 107 | 107 | 107 |  |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | **1030** | **284** | **298** | **326** | **360** | **90** | **90** | **90** | **90** |  |
| витрати, пов’язані з обслуговуванням прогамних продуктів | 1031 | 62 | 50 | 55 | 60 | 15 | 15 | 15 | 15 |  |
| витрати на обслуговування комп’ютерної техніки | 1032 | 34 | 40 | 45 | 55 | 13 | 14 | 14 | 14 |  |
| витрати на консалтингові послуги | 1033 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на страхові послуги | 1034 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на банківські послуги | 1035 | 88 | 90 | 91 | 95 | 23 | 24 | 24 | 24 |  |
| витрати на службові відрядження | 1036 |  |  | 4 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на зв’язок | 1037 | 7 | 9 | 10 | 11 | 2 | 3 | 3 | 3 |  |
| витрати на доставку документів | 1038 | 3 | 4 | 5 | 5 | 2 | 1 | 1 | 1 |  |
| Судові витрати, адмістративні збори | 1039 | 6 | 4 | 4 | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 |  |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 |  |  | 4 |  |  |  |  |  |  |
| витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення | 1041 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на страхування майна загальногосподарського призначення | 1042 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на страхування загальногосподарського персоналу | 1043 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| організаційно-технічні послуги | 1044 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| консультаційні та інформаційні послуги (в т.ч періодичні видання) | 1045 | 15 | 18 | 19 | 20 | 5 | 5 | 5 | 5 |  |
| юридичні послуги (в т.ч реєстраційні) | 1046 | 6 | 8 | 8 | 9 | 3 | 2 | 2 | 2 |  |
| послуги з оцінки майна | 1047 | 6 | 7 | 7 | 8 | 2 | 2 | 2 | 2 |  |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | 3 | 4 | 4 | 5 | 2 | 1 | 1 | 1 |  |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на поліпшення основних фондів | 1050/1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інші адміністративні витрати (канцтовари,ксерокс ний папір, медикаменти, бланки, госп.товари (для прибир адмінприміщення), МШП(калькулятор, мишка, клавіатура)) | 1051 | 54 | 64 | 70 | 88 | 22 | 22 | 22 | 22 |  |
| **Витрати на збут, у тому числі:** | **1060** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| транспортні витрати | 1061 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на зберігання та упаковку | 1062 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на оплату праці | 1063 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| відрахування на соціальні заходи | 1064 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1065 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на рекламу | 1066 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інші витрати на збут (розшифрувати) | 1067 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Інші операційні доходи, усього,у тому числі:** | **1070** | **47614** | **73331** | **73410** | **83745** | **20936** | **20937** | **20936** | **20936** |  |
| курсові різниці | 1071 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інші операційні доходи (розшифрувати) | 1073 | 47614 | 73331 | 73410 | 83745 | 20936 | 20937 | 20936 | 20936 |  |
| Дохід від реалізації вторсировини |  | 23 | 25 | 72 | 86 | 21 | 22 | 21 | 22 |  |
| Дохід від амортизації |  | 8685 | 8727 | 8732 | 10502 | 2626 | 2625 | 2626 | 2625 |  |
| Дохід від отримання коштів на цільове виконання програм |  | 38906 | 64579 | 64606 | 73157 | 18289 | 18290 | 18289 | 18289 |  |
| **Інші операційні витрати, усього,у тому числі:** | **1080** | **48113** | **73433** | **73494** | **83813** | **20953** | **20954** | **20953** | **20953** |  |
| курсові різниці | 1081 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| нетипові операційні витрати (розшифрувати) | 1082 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на благодійну допомогу | 1083 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| відрахуваннядо резерву сумнівних боргів | 1084 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| відрахуваннядо недержавних пенсійних фондів | 1085 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інші операційні витрати (розшифрувати) | 1086 | 48113 | 73433 | 73494 | 83813 | 20953 | 20954 | 20953 | 20953 |  |
| Матеріальні затрати |  | 8538 | 27236 | 27382 | 29303 | 7326 | 7326 | 7326 | 7325 |  |
| Витрати на оплату праці |  | 23334 | 26009 | 25896 | 29760 | 7440 | 7440 | 7440 | 7440 |  |
| Відрахування на соціальні заходи |  | 5105 | 5721 | 5697 | 6548 | 1637 | 1637 | 1637 | 1637 |  |
| Амортизація |  | 8727 | 9045 | 9045 | 10502 | 2626 | 2625 | 2626 | 2625 |  |
| Інші операційні витрати (розшифрувати) |  | 2409 | 5422 | 5474 | 7700 | 1924 | 1926 | 1924 | 1926 |  |
| **Фінансовий результатвід операційної діяльності** | **1100** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)** | **1110** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)** | **1120** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Інші фінансові доходи (розшифрувати)** | **1130** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Фінансові витрати (розшифрувати)** | **1140** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Інші доходи, усього, у тому числі:** | **1150** | 69 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| курсові різниці | 1151 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інші доходи (дохід від отримання грантів, дарунків, безоплатно отриманих матеріальних цінностей, основних засобів, та нематеріальних активів) | 1152 | 69 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Інші витрати, усього, у тому числі:** | **1160** | **69** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| курсові різниці | 1161 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інші витрати (розшифрувати) | 1162 | 69 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | **1170** | - |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Дохід з податку на прибуток | 1181 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Збиток від припиненої діяльностіпісля оподаткування | 1191 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Чистий фінансовий результат,у тому числі:** | **1200** | - |  |  |  |  |  |  |  |  |
| прибуток | 1201 | - |  |  |  |  |  |  |  |  |
| збиток | 1202 | - |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього доходів** | 1210 | **52231** | **79331** | **79470** | **89845** | **22461** | **22462** | **22461** | **22461** |  |
| **Усього витрат** | 1220 | **52231** | **79331** | **79470** | **89845** | **22461** | **22462** | **22461** | **22461** |  |
| Неконтрольована частка | 1230 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |
| Фінансовий результатвід операційної діяльності, рядок 1100 | 1300 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| плюс амортизація, рядок 1430 | 1301 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| мінус операційні доходивід курсових різниць, рядок 1071 | 1302 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| плюс операційні витративід курсових різниць, рядок 1081 | 1303 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072 | 1304 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| плюс значні нетиповіопераційні витрати, рядок 1082 | 1305 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на сировинута основні матеріали | 1401 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на паливо та енергію | 1402 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Витрати на оплату праці | 1410 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Амортизація | 1430 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Інші операційні витрати | 1440 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Усього** | **1450** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |   |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Директор\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_     \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ

                                                     (посада)                                                                                    (підпис)

**IІ. Розрахунки з бюджетом**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Фактминулого року | Планпоточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік (усього) | У тому числі за кварталами |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Розподіл чистого прибутку** |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду** | **2000** |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати) | 2005 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| **Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:** | **2009** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку усього** | **2010** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду** | **2070** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2110** | **198** | **265** | **280** | **310** | **77** | **78** | **78** | **77** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 |   |   |   |  |  |  |  |  |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | 198 | 265 | 280 | 310 | 77 | 78 | 78 | 77 |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| акцизний податок | 2114 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами | 2115 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| рентна плата за транспортування | 2116 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| рентна плата за користування надрами | 2117 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| податок на доходи фізичних осіб | 2118 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| інші податки та збори (розшифрувати) | 2119 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів(податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2120** | **4863** | **5361** | **5314** | **6135** | **1534** | **1533** | **1534** | **1534** |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | 4363 | 4814 | 4814 | 5522 | 1381 | 1380 | 1381 | 1380 |
| земельний податок | 2122 | 63 | 65 | 16 | 68 | 17 | 17 | 17 | 17 |
| орендна плата | 2123 | - | - |  |  |  |  |  |  |
| інші податки та збори (екологічний) | 2124 | 73 | 80 | 82 | 85 | 21 | 21 | 21 | 22 |
| інші податки та збори (військовий збір) | 2124.1 | 364 | 402 | 402 | 460 | 115 | 115 | 115 | 115 |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **5105** | **5884** | **5884** | **6750** | **1687** | **1688** | **1687** | **1688** |
| митні платежі | 2132 |   |  |   |  |  |  |  |  |
| єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 2133 | 5105 | 5884 | 5884 | 6750 | 1687 | 1688 | 1687 | 1688 |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати) | 2134 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| **Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:** | **2140** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів | 2141 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати) | 2142 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Директор\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ

                                                            (посада)                                                                           (підпис)

**ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Фактминулого року | Планпоточного року | Прогнозна поточний рік | Плановий рік(усього) | У тому числі за кварталами |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **І. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |   |   |
| **Надходження грошових коштіввід операційної діяльності** | **3000** | **54120** | **71779** | **72412** | **90579** | **20144** | **25145** | **25144** | **20146** |
| Виручка від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг) | 3010 | 5452 | 7200 |  7272 | 7320 | 1830 | 1830 | 1830 | 1830 |
| Повернення податків і зборів, у тому числі: | 3020 |  |  |   |  |  |  |  |  |
| податку на додану вартість | 3030 |  |  |   |  |  |  |  |  |
| Цільове фінансування, у тому числі: | 3040 | 48631 | 64579 |  64604 | 83157 | 18289 | 23289 | 23289 | 18290 |
| бюджетне фінансування | 3041 |  |   |   | - |   |   |   |   |
| інші надходження (розшифрувати) | 3042 |  |   | 86 | 102 | 25 | 26 | 25 | 26 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3050 |  |   |   | - |   |   |   |   |
| Отримання коштів за короткостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3060 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3061 |  |   |   | - |   |   |   |   |
| позики | 3062 |  |   |   | - |   |   |   |   |
| облігації | 3063 |  |   |   | - |   |   |   |   |
| Інші надходження (тендерне забезпечення) | 3070 | 37 |   |  450 | - |   |   |   |   |
| **Витрачання грошових коштіввід операційної діяльності** | **3100** | 53916 | 71779 | 72412 | 90579 | 20144 | 25145 | 25144 | 20146 |
| Розрахунки за продукцію(товари, роботи та послуги) | 3110 | (23316) | (   38480) | (38950) | (42545) | (10637) | (10636) | (10636) | (10636) |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | (19909) | (21530 ) | (21530) | (24698) | (6174) | (6175) | (6174) | (6175) |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 | (5385) | (5884) | (5884) | (6750) | (1687) | (1688) | (1687) | (1688) |
| Повернення коштів за короткостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3140 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3141 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| позики | 3142 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| облігації | 3143 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Зобов’язання з податків, зборів та інших обов’язкових платежів, у тому числі: | 3150 | (5059) | (5626) | (5594) | (6445) | (1611) | (1611) | (1612) | (1611) |
| податок на прибуток підприємств | 3151 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| податок на додану вартість | 3152 | (198) | ( 265  ) | (280) | (310) | (77) | (78) | (78) | (77) |
| акцизний податок | 3153 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| рентна плата | 3154 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | (4363) | (4814) | (4814) | (5522) | (1381) | (1380 | (1381) | (1380) |
| інші зобов’язання з податків і зборів,у тому числі: | 3156 | (498) | (547) | (500) | (613) | (153) | (153) | (153) | (154) |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об’єднаннями | 3156/1 | (   ) | (   ) | (   ) |   | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі,на виплату дивідендів на державну частку | 3156/2 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| інші платежі (розшифрувати) | 3157 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Інші витрачання (розшифрувати) | 3170 | (247) | (259) | (454) | (10141) | (35) | (5035) | (5035) | (36) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | 204 | **-** | **-** | - | - | - | - | - |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |   |   |
| **Надходження грошових коштіввід інвестиційної діяльності** | **3200** | **-** | **-** | **-** | - | - | - | **-** | **-** |
| Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі: | 3210 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| надходження від продажу акцій та облігацій | 3215 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| Надходження від реалізації необоротних активів | 3220 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| Надходження від отриманих відсотків | 3225 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| Надходження дивідендів | 3230 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| Надходження від деривативів | 3235 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3240 |   |   |   | - | - | - |   |   |
| **Витрачання грошових коштіввід інвестиційної діяльності** | **3255** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі: | 3260 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| витрачання на придбання акцій та облігацій | 3265 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі: | 3270 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| придбання (створення) основних засобів (розшифрувати) | 3271 | (   ) | (   ) | (   ) | - | - | - | (   ) | (   ) |
| капітальне будівництво (розшифрувати) | 3272 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати) | 3273 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| інші необоротні активи (розшифрувати) | 3274 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Виплати за деривативами | 3280 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3290 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | **3295** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |   |   |
| **Надходження грошових коштіввід фінансової діяльності** | **3300** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Надходження від власного капіталу | 3305 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| Отримання коштів за довгостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3310 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3311 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| позики | 3312 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| облігації | 3313 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3320 |   |   |   | - |   |   |   |   |
| **Витрачання грошових коштіввід фінансової діяльності** | **3330** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Витрачання на викуп власних акцій | 3335 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Повернення коштів за довгостроковими зобов’язаннями, у тому числі: | 3340 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредити | 3341 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| позики | 3342 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| облігації | 3343 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Сплата дивідендів | 3350 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Витрачення на сплату відсотків | 3360 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3370 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| Інші платежі (розшифрувати) | 3380 | (   ) | (   ) | (   ) | - | (   ) | (   ) | (   ) | (   ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | **3395** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | 204 | - | - | - | - | - | - | - |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | 155 |  359 | 359 | 359 |  |  |  |  |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 |  |   |  | - |   |   |   |   |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | 359 | 359 | 359 | 359 |  |  |  |  |

Директор\_\_\_\_\_\_\_\_   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ

 (посада) (підпис)

**IV. Капітальні інвестиції**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Фактминулого року | Планпоточного року | Прогноз на поточний рік | Плановий рік 2024 (усього) | У тому числі за кварталами |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | **4000** | 2941 | 17000 | 17000 | 10000 | - | 5000 | 5000 | - |
| капітальне будівництво | 4010 |   |  |   |  |  |  |   |   |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | 2413 | 17000 | 17000 | 10000 |  - | 5000 | 5000 | - |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 | 359 |   |   |  |  |  |   |   |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 |  |   |   | - |   |   |   |   |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | 169 |   |   | - |   |   |   |   |
| капітальний ремонт | 4060 |   |   |   | - |   |   |   |   |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Директор\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ

                                                           (посада)                                                                          (підпис)

**V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Зобов’язання | Заборгованість за кредитамина початок \_\_\_\_\_\_ року | Планіз залучення коштів | План з повернення коштів | Заборгованість за кредитамина кінець \_\_\_\_\_\_ року |
| Усього | у тому числі: | сумаосновного боргу | відсотки, нараховані протягом року | відсотки сплачені | курсові різниці(сума основного боргу)(+/–) | курсові різниці (відсотки)(+/–) | Усього | у тому числі: |
| сума основного боргу | відсотки нараховані | сума основного боргу | відсотки нараховані |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **Довгострокові зобов’язання, усього, у тому числі:** | - |   |   |   | (   ) |   | (   ) |   |   | - | - | - |
|   | - |   |   |   | (   ) |   | (   ) |   |   | - | - | - |
| **Короткострокові зобов’язання, усього, у тому числі:** | - |   |   |   | (   ) |   | (   ) |   |   | - | - | - |
|   | - |   |   |   | (   ) |   | (   ) |   |   | - | - | - |
| **Інші фінансові зобов’язання, усього, у тому числі:** | - |   |   |   | (   ) |   | (   ) |   |   | - | - | - |
|   | - |   |   |   | (   ) |   | (   ) |   |   | - | - | - |
| **Усього** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Директор\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ

                                                               (посада)                                                                        (підпис)

**VІ. Джерела капітальних інвестицій** *тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Залучення кредитних коштів | Бюджетне фінансування | Власні кошти (розшифрувати) | Інші джерела (розшифрувати) | Усього |
| рік | у тому числі за кварталами | рік | у тому числі за кварталами | рік | у тому числі за кварталами | рік | у тому числі за кварталами | рік | у тому числі за кварталами |
| І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
| 1 | капітальне будівництво | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - | - | - | - | - |
| 2 | придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати) | - |   |   |   |   | 10000 |  | 5000 |  5000 | - | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   |  |  |  | - | - |
| 3 | придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - | - | - | - | - |
| 4 | придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення) | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - | - | - | - | - |
| 5 | модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати) | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - | - | - | - | - |
| 6 | капітальний ремонт | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - |   |   |   |   | - | - | - | - | - |
| **Усього** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

**VІІ. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)**

*тис. грн (без ПДВ)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Рік початку і закінчення будівництва | Загальна кошторисна вартість | Первіснабалансова вартістьвведених потужностей на початокпланового року | Незавершене будівництво на початок планового року | Плановий рік | Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб’єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ) | Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб’єкта управління, який його погодив |
| освоєння капітальних вкладень | фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього | у тому числі |
| власні кошти | кредитні кошти | інші джерела (зазначити джерело) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|   |   |   |   |   |   |   | - |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   | - |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   | - |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   | - |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   | - |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   | - |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   | - |   |   |   |   |   |
| **Усього** | - | - | - | - | - | - | - | - |   |   |

**Керівник** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Директор\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_     \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ

**Пояснювальна записка до проєкту фінансового плану на 2024 рік**

**комунального підприємства «Комунгосп» Долинської міської ради**

**1.Загальні відомості**

Комунальне підприємство «Комунгосп» Долинської міської ради є підприємством, яке засноване на комунальній власності Долинської територіальної громади і підпорядковується Долинській міській раді Івано-Франківської області. Діяльність підприємства здійснюється на основі Статуту комунального підприємства, який затверджений рішенням Долинської міської ради від 18.11.2021 № 1120-17/2021, а також у своїй діяльності керується Конституцією та законами України, актами Президента України, Кабінету Міністрів України, нормативно-правовими актами, які видаються міністерствами, іншими органами виконавчої влади.

 Підприємство за врегульованими тарифами, затвердженими рішенням виконавчого комітету від 28.04.2022 року № 395, надає послуги населенню та підприємствам Долинської ТГ по збиранню, вивезенню та захороненню твердих побутових відходів. Також надає послуги автотранспорту по перевезенню (ЗІЛ, МАЗ), послуги автовишки, крана, а також послуги з викачки нечистот згідно поступлених заяв. Метою підприємства є забезпечення санітарного благополуччя і утримання в належному стані об’єктів благоустрою та інфраструктури в Долинській ТГ та комфорту умов проживання громади.

 Підприємство є одержувачем бюджетних коштів, та залучене до виконання бюджетних програм , реалізації програм, окремих заходів програм, які ухвалені Долинською міською радою відповідно до Бюджетного кодексу України.

**2. Формування дохідної частини фінансового плану.**

При формуванні фінансового плану КП «Комунгосп» врахована фактична потреба для діяльності та розвитку підприємства.

. У 2024 році підприємство, врахувавши фактичну платоспроможність населення у зв’язку із воєнним станом, планує отримати дохід

* від господарської діяльності:
* Рядок 1000 «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 6100 тис. грн, що на 1,5 % більше від планового показника 2023 року, та на 34,1 % більше від фактичного показника 2022 року;
* від операційної діяльності :
* Рядок 1073 «Інші операційні доходи» у сумі 83745 тис. грн, що на 14,2 % більше планового показника на 2023 рік та на 75,5 % більше фактичного показника 2022 року.

 Інші операційні доходи складаються з :

- дохід від реалізації вторсировини (петпляшка, щепа) у 2024 році плануємо отримати у сумі 86 тис грн, що на 245% більше від плану 2023 року;

- дохід від амортизації – 10502 тис. грн, що на 20,5 % більше плану попереднього року;

- дохід від отриманих коштів на цільове виконання програм – 73157 тис. грн, що на 13,28 % більше від плану 2023 року.

В загальному дохідна частина на 2024 рік становить 89845 тис. грн, що на 13,25% більше ніж заплановано на 2023 рік, та на 72,01 % більше від фактичного показника 2022 року.

**3. Формування витратної частини фінансового плану.**

Для господарської діяльності та для виконання поставлених завдань згідно прийнятих програм на 2024 рік підприємство планує залучити працівників у складі 203,75 штатних одиниць, а саме : керівник - 1 шт. од., адміністративно-управлінський персонал – 20 шт. од., працівники – 182,75 шт. од. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника у 2024 році прогнозуємо 12 тис. грн, що є на рівні факту 2022 року.

Витратну частину фінансового плану сформовано на підставі розрахунків

фактичних витрат, що склалися у базовому періоді та норм матеріальних витрат з

затвердженим чинним законодавством із збільшенням ціни на матеріальні витрати та електроенергію в середньому на 20 % до рівня поточного року.

Загальна сума витрат на 2024 рік планується на рівні 89845 тис. грн, що на 13,25 % більше з планом на 2023 рік. З них планова собівартість становить 5672 тис. грн, (оплата праці, та відрахування на соціальні заходи становлять 1122 тис. грн, витрати на матеріали, паливо та підтримання об’єкта в робочому стані (ремонт, технагляди, тощо) становлять 4550 тис. грн), на адміністративні витрати заплановано у розмірі 360 тис. грн, а інші операційні втрати планово становлять 83813 тис. грн, а саме:

 - матеріальні затрати - 29303 тис. грн,

 - витрати на оплату праці – 29760 тис. грн,

 - відрахування на соціальні заходи (ЄСВ) – 6548 тис. грн,

 - амортизація - 10502 тис. грн,

 - інші операційні витрати – 7700 тис. грн ( з них витрати на електроенергію 5100 тис. грн, на оплату послуг по обслуговуванню програмних продуктів, камер відеоспостереження, ремонту інструментів, обладнання, витрати на водопостачання та водовідведення, на охорону праці, на оплату адміністративних зборів, податків, тощо - 2600 тис. грн.

Також для покращення здійснення господарської діяльності підприємство планує у 2024 році придбати комунальну техніку на суму 10000 тис. грн (відображено у розділі V. Звіт про фінансовий стан (рядок 6002 гр. 6) та у розділі ІV. Капітальні інвестиції (рядок 4020 гр.6)).

Підприємство за рік планує отримати нульовий фінансовий результат.

Директор \_\_\_\_\_\_\_\_ Володимир БОЙКІВ

Заступник директора

з фінансових питань \_\_\_\_\_\_\_\_ Василь БІЛУЩАК