



**ЛЮБОТИНСЬКА МІСЬКА РАДА
ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

Р І Ш Е Н Н Я

Від 13 листопада 2018 року

№ 237

**Про затвердження фінансового плану
Виробничого управління
комунального господарства
Люботинської міської ради
Харківської області на 2019 рік**

Розглянувши службову записку першого заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Іващенко О.В., з метою здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю, підвищення ефективності роботи комунальних підприємств міста Люботина, забезпечення раціонального використання бюджетних коштів, керуючись ст. 24, 75, 78 Господарського кодексу України, ст. 17, ст. 27 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет Люботинської міської ради

В И Р І Ш И В :

1. Затвердити фінансовий план Виробничого управління комунального господарства Люботинської міської ради Харківської області на 2019 рік (додаток).
2. Начальнику Виробничого управління комунального господарства Люботинської міської ради Харківської області забезпечити своєчасне надання звітів щодо виконання фінансового плану до відділу місцевого економічного розвитку.

Термін:

- за I півріччя 2019 р. – до 01 серпня 2019 року;
- за 2019 рік – до 01 березня 2020 року.

3. Контроль за виконанням рішення покласти на першого заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Іващенко О.В.

Міський голова



Л.І. Лазуренко

Додаток 1
до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання
фінансових планів комунальних
підприємств
територіальної громади м. Люботина

ЗАТВЕРДЖЕНО

*Рішення виконавчого
комітету Люботинської
міської ради
від 13.11.2018 р. №237*
(найменування органу, який розглянув
фінансовий план, дата та № документа)



Л.І.Лазуренко

ЗАТВЕРДЖЕНО

Начальник виробничого управління
комунального господарства ЛМР/ХО
Євтушенко О.О.
(посада, прізвище та ініціали керівника
підприємства)



Підприємство	Рік	коди
Організаційно-правова форма	за ЄДРПОУ	05392163
Територія	за КОПФГ	150
Орган державного управління	за КОАТУУ	6311200000
Галузь	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	за ЗКІНГ	
Одиниці виміру: тис. гривень	за КВЕД	38.11
Форма власності		комунальна
Чисельність працівників		39
Місцезнаходження		62433, Харківська обл., м.Люботин, вул.Слобожанська,151
Телефон		741-20-70
Прізвище та ініціали керівника		Євтушенко О.О.

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2019 рік

Основні фінансові показники підприємства

І. Формування прибутку підприємства

	Код ряд- ка	Факт мину- лого 2017 року	Фінан- совий план поточ- ного 2018 року	Плано- вий 2019 рік (усьо- го)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
Доходи								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	4167,6	3720,00	4200,0	1030,0	1050,0	1060,0	1060,0
Податок на додану вартість	002	834,1	620,00	700,0	171,7	175,0	176,7	176,6

Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	немає	-	-	-	-	-	-
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	немає	-	-	-	-	-	-
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	3333,5	3100,0	3500,0	858,3	875,0	883,3	883,4
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007	-	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи :	010	2157,6	2800,0	2400,0	596,0	601,0	601,5	601,5
оренда безопл.отримання	010/1	300,7	220,0	300,0	75,0	75,0	75,0	75,0
цільове фінансування інші	010/2	17,4						
оборотні активи	010/3	1830,9	2000,0	2000,0	500,0	500,0	500,0	500,0
інші доходи	010/4	2,8	350,0	5,0	1,0	1,0	1,5	1,5
(розшифрувати)	010/5	5,8	230,0	95,0	20,0	25,0	25,0	25,0
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха пожеж, техногенних аварій тощо)	011	-	-	-	-	-	-	-
Усього доходів	012	6325,2	5900,0	5900,0	1454,3	1476,0	1484,8	1484,9
Витрати		5656,1	5850,0	5859,9	1454,3	1470,6	1470,5	1464,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	5041,9	5287,0	4282,1	1059,9	1076,1	1076,1	1070,0
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014	547,3	558,0,0	569,0	141,7	142,8	142,7	141,8
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	-	-	-	-	-	-	-
витрати на консалтингові послуги	014/2	-	-	-	-	-	-	-
витрати на страхові послуги	014/3	-	-	-	-	-	-	-
витрати на аудиторські послуги	014/4	-	-	-	-	-	-	-
інші адміністративні витрати	014/5							
зар.пл. адм.апп.		439,2	450,0,0	450,0	112,5	112,5	112,5	112,5
нарах.на з/п		90,6	99,0	99,0	24,7	24,8	24,7	24,8
обслуг.банку		8,3	0,4	10,0	2,5	2,5	2,5	2,5
канц.тов обслуг.орг.техн		5,6	3,6	5,0	1,0	1,5	1,5	1,0
(розшифрувати)		4,6	5,0	5,0	1,0	1,5	1,5	1,0
Витрати на збут (розшифрувати)	015	-	3,0					
Інші операційні витрати	016	-		988,8	247,7	246,7	246,7	247,7
Благодійність дрова	016/1			2,0	1,0	0	0	1,0
амортизація	016/2			360	90,0	90,0	90,0	90,0

Інші витрати від операційної діяльності	016/3			626,8	156,7	156,7	156,7	156,7
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати штраф, пені (розшифрувати)	019	66,9	2,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	-	-	-	-	-	-	-
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрати	022	5656,1	5841,0	5859,9	1454,3	1470,6	1470,5	1464,5
Фінансові результати діяльності:								
Валовий прибуток (збиток)	023	-1708,4	-2187,0	-782,1	-201,6	-201,1	-192,8	-186,6
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	-2255,7	-2745,0	-2339,9	-591,0	-590,6	-582,2	-576,1
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	-165,0	50,0	40,1	0	5,4	14,3	20,4
Чистий прибуток (збиток) у тому числі:	027	-165,0	41,0	32,9	0	4,4	11,7	16,8
прибуток	027/1		41,0	32,9	0	4,4	11,7	16,8
збиток	027/2	165,0						
II. Розподіл чистого прибутку								
Відрахування частини чистого прибутку до бюджету:	028		9,0	7,2	0	1,0	2,6	3,6
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	031		41,0	32,9	0	4,4	11,7	16,8
Розвиток виробництва у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032		41,0	32,9	0	4,4	11,7	16,8
	032/1		41,0	32,9	0	4,4	11,7	16,8
Резервний фонд	033	-	-	-	-	-	-	-
Інші фонди (розшифрувати)	034	-	-	-	-	-	-	-
Інші цілі (розшифрувати)	035	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036		41,0	32,9	0	4,4	11,7	16,8
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів								
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі	037	316,9	512,4	887,2	204,2	216,2	227,9	238,9
податок на прибуток	037/1		9,0	7,2	0	1,0	2,6	3,6
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	037/3	700,4	1177,0	780,0	179,2	190,2	200,3	210,3

Таблиця 1
Елементи операційних витрат

1	Код рядка	Факт мину- лого року 2017р.	Фінансо- вий план поточного 2018 року	Плано- вий рік (усього) 2019рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
2	3	4	5	6	7	8	9	
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	1475,7	1900,0	1716,0	419,3	436,4	432,7	427,6
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	557,5	900,0	600,0	150,0	150,0	150,0	150,0
витрати на паливо та енергію	001/2	918,2	1000,0	1114,7	269,3	285,4	282,4	277,6
Витрати на оплату праці	002	1806,5	2040,0	2552,0	638,0	638,0	638,0	638,0
Відрахування на соціальні заходи	003	409,8	448,8	561,4	140,3	140,4	140,3	140,4
Амортизація	004	350,0	360,0	360,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Інші операційні витрати	005	1614,1	1101,2	676,6	166,7	166,6	171,7	171,6
Операційні витрати, усього	006	5656,1	5850,0	5866,0	1454,3	1471,4	1472,7	1467,6

Начальник ВУКГ ЛІМР ХО

(посада)



Євтушенко О.О.
(ініціали, прізвище)

Таблиця 2
Капітальні інвестиції

	Код ряд- ка	Факт мину- лого року	Фінансо- вий план поточного року	Плано- вий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	001/1	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	001/6	-	-	-	-	-	-	-

Начальник ВУКГ ЛМР ХО

(посада)



Євтушенко О.О.

(ініціали, прізвище)

Таблиця 3

Рух грошових коштів

	Код рядка	Факт минулого року 2017р.	План поточного року 2018р.	Прогнозний рух коштів на кінець поточного року	Плановий рік (усього) 2019 р.	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження грошових коштів від основної діяльності	001	4167,6	3720,0	3720,0	4200,0	1030,0	1050,0	1060,0	1060,0
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	002	4167,6	3720,0	3720,0	4200,0	1030,0	1050,0	1060,0	1060,0
Цільове фінансування	003	1884,3	2000,0	1850,0	2000,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Отримання короткострокових кредитів	004		50,0	35,0	140,0	35,0	35,0	35,0	35,0
Аванси одержані	005	немає	немає	немає	немає	немає	немає	немає	немає
Інші надходження (розшифрувати)	006	486,2	130,0	150,0					
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	007	немає							
Виручка від реалізації основних фондів	008	немає							
Виручка від реалізації нематеріальних активів	009	немає							
Надходження від продажу акцій та облігацій	010	немає							
Інші надходження (розшифрувати)	011	немає							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	012	немає							
Отримання довгострокових кредитів	013	немає							
Інші надходження (розшифрувати)оренда	014	216,1		300,0	400,0	96,0	101,0	101,5	101,5
Видатки грошових коштів основної діяльності	015	5961,2	5850,0	5915,0,0	5956,0	1479,3	1496,4	1492,7	1487,6
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	016	3725,8	2855,8	2860,0	1716,0	419,3	436,4	432,7	427,6
Розрахунки з оплати праці	017	1806,4	2040,0	1970,0	2552,0	638,0	638,0	638,0	638,0

Повернення короткострокових кредитів	018	35,0	50,0	35,0	140,0	35,0	35,0	35,0	35,0
Платежі в бюджет перераховано в бюджет податки перераховано ЄСВ	019	276,0 394,0	364,6 448,8	380,0 420,0	241,6 561,4	42,4 140,3	55,1 140,4	67,1 140,3	77,0 140,4
Інші витрати штраф (розшифрувати)	020			250,0	745,0	204,3	191,5	179,6	169,6
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	021	немає	немає	немає	немає				
Придбання основних засобів	022		50,0	10,0	41,0				
Капітальне будівництво	023	немає	немає	немає	немає				
Придбання нематеріальних активів	024		10,0	6,5	10,0				
Інші витрати (розшифрувати)	026	немає							
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	027	немає	немає	немає	немає				
Повернення довгострокових кредитів	029	немає	немає	немає	немає				
Грошові кошти:									
на початок періоду	030	-15,2	1,0	50,5	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
на кінець періоду	031	50,5	10,0	1,0	25,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Чистий грошовий потік	032	65,7	9,0	-49,5	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Начальник ВУКГ ЛМР ХО

(посада)



Євтушенко О.О.

(ініціали, прізвище)

Відомості про майно по ВУКГ ЛМР ХО станом на 01.01.2018

Назва майна	Місце знаходження	Балансова вартість на 01 січня 2017 р., грн.	Сума нарахованого зносу за весь період експлуатації, грн.	Залишкова вартість на 01 січня 2018 р., грн.
Земельні ділянки	62433, Харківська обл.м., Люботин, вул. Слобожанська, 151	-	-	-
в т.ч. передано в оренду				
Будинки та споруди	62433, Харківська обл.м., Люботин, вул. Слобожанська, 151	467020,03	380349,88	86670,15
в т.ч. передано в оренду				
Машини та обладнання	62433, Харківська обл.м., Люботин, вул. Слобожанська, 151	2230899,34	1168225,4	1062673,94
в т.ч. передано в оренду				
Транспортні засоби	62433, Харківська обл.м., Люботин, вул. Слобожанська, 151	1435169,49	1156746,94	278422,55
в т.ч. передано в оренду				
Інструменти, прилади, інвентар	62433, Харківська обл.м., Люботин, вул. Слобожанська, 151	27872,54-	22691,93	5180,61
в т.ч. передано в оренду				
Інші основні засоби	62433, Харківська обл.м., Люботин, вул. Слобожанська, 151			
Об'єкти благоустрою		5184168,76	3366596,47	6014989,09
Багаторічні насадження		625962,87	625962,87	0
в т.ч. передано в оренду				
Всього		9971093,03	6720573,49	7447936,34

Начальник ВУКГ ЛМР ХО

Євтушенко О.О.

Економіст Джуланас І.В.



Відомості про використання трудових ресурсів по ВУКГ ЛМР ХО

№ п/п	Назва показника	Факт минулого року 2017 року		Фінансовий план поточного 2018 року		Фінансовий план року 2019 року		у тому числі			
		всього	в т.ч. адмінперсонал	всього	в т.ч. адмінперсонал	всього	в т.ч. адмінперсонал	1	2	3	4
1	Чисельність штатних працівників спискового складу (чол.)	73	10	73	10	66	6	66	66	66	66
2	Середньоспискова чисельність штатних працівників за звітний період	43	6	44	6	45	6	45	45	45	45
3	Кількість вакантних місць	30	2	29	3	23	1	21	21	21	21
4	Вибуло працівників (чол.)	23		15							
5	Фонд оплати праці штатних працівників (тис. грн) в т.ч.	1806,5	439,2	2040,0	450,0	2552,0	490,0	638,0	638,0	638,0	638,0
5.1	основна	1547,4	374,9	1620,6	399,0,0	2247,0	450,0	99,8	99,7	99,8	99,7
5.2	додаткова										
5.2.1	надбавки та доплати	72,2		120,0		75,0		18,0	19,0	19,0	19,0
5.2.2	премії										
5.2.3	індексація	72,0	28,7	174,2	26,0	10,0		0	0	4,0	6,0
5.2.4	матеріальна допомога										
5.2.5	відпускні	114,9	35,6	125,2	25,0	220,0	40,0	20,0	50	100,0	50,0
5.2.6	інші заохочувальні та компенсаційні виплати (за вислугу років, за підсумками роботи за рік, тощо)										
6	Середньомісячна з/п штатних працівників	3,5	6,1	3,9	6,3	4,7	6,8	4,7	4,7	4,7	4,7
7	Середньоспискова чисельність працівників за трудовими договорами	43	6	44	6	45	6	45	45	45	45
8	Фонд оплати праці працівників за трудовими договорами (тис. грн.) в т.ч.:	1806,5	439,2	2040,0	450,0	2552,0	490,0	638,0	638,0	638,0	638,0
9	Всього фонд оплати праці (тис.грн.)	1806,5	439,2	2040,0	450,0	2552,0	490,0	638,0	638,0	638,0	638,0

Свтушенко О.О.
(ПІБ)

Ширіна Н.С.
(ПІБ)

Начальник ВУКГ ЛМР ХО

Головний бухгалтер

**Пояснювальна записка
до фінансового плану на 2019 рік
Виробничого управління
комунального господарства ЛМР ХО**

Виробниче управління комунального господарства ЛМР ХО належить до комунальної власності територіальної громади міста Люботина. Засновником Підприємства є Люботинська міська рада Харківської області.

В Виробничому управлінні комунального господарства ЛМР ХО знаходяться п'ять підрозділів, а саме:

1. Апарат управління
2. Благоустрій
3. Саночистка
4. Загальногосподарський відділ
5. Ритуал

Діяльність підприємства направлена на виконання робіт з благоустрою міста, вивезенню та збиранню ТПВ, надання ритуальних послуг населенню та інше.

Протягом 2017 року Виробниче управління комунального господарства ЛМР ХО спрацювало збитково. В поточному 2018 році підприємство не планує отримати прибуток, сума збитку буде складати в розмірі 10,0 тис.грн., а в плановому 2019 році підприємство отримає прибуток 34,0 тис.грн.

Завдання підприємства у 2019 році:

- I. Забезпечити беззбиткову поточну діяльність підприємства.
- II. Забезпечити раціональне використання матеріальних та енергетичних ресурсів, зниження втрат і витрат енергоресурсів підприємства.
- III. Забезпечити збалансованість системи комунальної інфраструктури.

1. Доходи

Доходи підприємства формуються в основному від реалізації послуг з благоустрою міста, вивезення та збирання ТПВ, ритуальної служби. Формування доходів (рядок 009) планується за рахунок реалізації послуг:

- благоустрою міста: поточне утримання та ремонт доріг, тротуарів, встановлення світильників, утримання та прибирання парків, скверів, вулиць, автобусних зупинок, пам'ятників, колодязів, дитячих майданчиків.

- по вивезенню ТПВ, які надаються трьома категоріям споживачів: населенню, установам та організаціям, що фінансуються з бюджету та іншим споживачам.
- ритуальних послуг.

Планові доходи на 2019 рік обраховані, виходячи із об'ємів реалізації послуг у 2017 році, та I і II кварталів 2018 року, а також від отримання цільового фінансування.

При плануванні доходів враховані сезонні перепади об'ємів споживання послуг. В весінньо-літній період об'єми споживання послуг зростають.

Інші операційні доходи - це доходи від надання «інших послуг», яке в змозі надавати підприємство: оренда приміщень та ін.

2. Витрати

Планова собівартість реалізованих послуг враховує очікуване помірно зростання тарифів на електроенергію, матеріали, паливо, газ та ін. товари та послуги, ріст заробітної плати та результат від впровадження заходів на підприємстві, щодо стримування зростання собівартості послуг.

Собівартість реалізованих послуг не залежить пропорційно від їх обсягів, тому, що це, насамперед, обслуговування технічного парку, споруд та обладнання на балансі підприємства.

3. Фінансові результати

Фінансовим планом ВУКГ ЛМР ХО на 2019 рік планується прибуткова діяльність підприємства (рядок 027).

4. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів

Планові платежі ПДВ зростають у зв'язку із зростанням доходів і, відповідно, частки ПДВ в них та зменшення частки ПДВ у витратній частині (ріст зарплати та соцвідрахувань, збільшення їх питомої ваги у собівартості послуг порівняно з 2017 роком).

Планові внески до цільових фондів збільшені порівняно з минулим роком у зв'язку із зростанням заробітної плати.

5. 1. Елементи операційних витрат

Зростання планується по всіх елементах операційних витрат та витрат в цілому. План враховує очікуване помірне зростання тарифів на електроенергію, матеріали, пальне, газ та ін. товари та послуги, ріст заробітної плати та результат від впровадження заходів на підприємстві щодо стримування зростання кожного з елементів витрат.

6. Таблиця 3. Рух грошових коштів

Надходження грошових коштів плануються на рівні 100 % поступлень від нарахувань реалізації послуг, робіт, товарів (рядок 002), Цільове фінансування(рядок 003).

Видатки грошових коштів плануються на рівні 100 % оплати всіх поточних зобов'язань.

Видатків грошових коштів інвестиційної діяльності не планується, в бюджеті для нашого підприємства таких коштів на даний час не передбачено.

Залишок грошових коштів на початок 2019 р. – 10,0 тис.грн. та кінець 2019 року плануються 25,0 тис.грн., плановий чистий грошовий потік у 2017 році 15,0 тис.грн.

Проекти та інвестиційні плани, під які планується залучити в 2019 році кредитні кошти, відсутні.

Начальник ВУКГ ЛМР ХО

Головний бухгалтер

Економіст

 Свтушенко О.О.
Ширіна Н.С.
Джупанас І.В.

**Проблемні питання
до фінансового плану на 2019 рік
Виробничого управління
комунального господарства ЛМР ХО**

Існуюче проблемне питання по підприємству, стосується організації та фінансового забезпечення технічного обслуговування та поточного ремонту рухомого складу автотранспортного парку. Необхідна розробка заходів, щодо вдосконалення організації виробничо-технічної служби підприємства. Таким чином, оснащеність аналізованого автотранспортного парку підприємства технологічним обладнанням, знаходиться на достатньо низькому рівні. Підтримання рухомого складу в працездатному стані є одним з основних завдань інженерно-технічної служби автотранспортного парку підприємства. ВУКГ ЛМР ХО має потребу в переоснащенні спецтранспорту, а саме необхідно придбати: екскаватор, трактор Т-150, сміттевоз. Також потрібен комплекс заходів з заміни зношеного та морально застарілого устаткування на більш зручне і безпечне в експлуатації.

По адміністративній будівлі, для зниження теплових втрат, збільшення терміну експлуатації системи опалення та водопостачання, запобігання ситуаціям, які можуть привести до порушення санітарно-технічних норм, необхідно провести ремонт обладнання.

Начальник ВУКГ ЛМР ХО



Євтушенко О.О.

Пронумеровано, рошнуровано

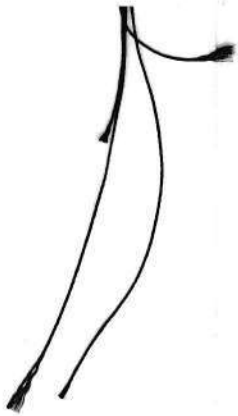
та скріплено печаткою 14

14 аркушів

Євтушенко О.О.

(підпис)

(ініціали та прізвище)



**Доповнення до Пояснювальної записки
до фінансового плану на 2019 рік
Виробничого управління
комунального господарства ЛМР ХО**

Виробниче управління комунального господарства ЛМР ХО належить до комунальної власності територіальної громади міста Люботина. Засновником Підприємства є Люботинська міська рада Харківської області.

Планові доходи на 2019 рік обраховані, виходячи із об'ємів реалізації послуг у 2017 році, та I і II кварталів 2018 року, а також від отримання цільового фінансування.

Розшифровка стр.006 дохід :

- по підрозділу благоустрій – 2909,0тис.грн.
- по підрозділу сан очистка-541,0тис.грн.
- по підрозділу ритуал – 50,0тис.грн.

Розшифровка стр.010 інші доходи :

- оренда,з урахуванням оплати послуг за електропостачання -300,0тис.грн.
- цільове фінансування(вуличне освітлення, монтаж освітлення , придбання солі,піску,) – 2000,0тис.грн.
- оприбуткування основних засобів,згідно інвентаризації,списання техніки- 100,0тис.грн.

1. Витрати

Планова собівартість реалізованих послуг не враховує повністю очікуване помірне зростання тарифів на електроенергію, матеріали, пальне, газ та ін. товари та послуги, ріст заробітної плати та результат від впровадження заходів на підприємстві, щодо стримування зростання собівартості послуг.

Собівартість реалізованих послуг не залежить пропорційно від їх обсягів, тому, що це, насамперед, обслуговування застарілого технічного парку, споруд та обладнання на балансі підприємства. Ціни на пальне непомірно зростають, в фінансовому плані закладені **витрати на паливо та енергію стр.01/2:**
-на пальне - 880,0 тис. грн, а потрібно 1200,00 по цінам жовтня 2018р., різниця складає – 320,0тис.грн.,

- на електроенергію (офіс,орендатори) 234,7тис.грн., а потрібно 320,0тис.грн. різниця складає –85,3тис.грн.

. По підрозділу саночистка підприємство не покриває своїх витрат ,за рахунок низких тарифів на вивезення тпв, та ремонту сміттєвоза. Кожний місяць підприємство в середньому втрачає -15,0тис.грн, що за рік складає -180,0тис.грн.

По підрозділу ритуал збиток складає в середньому -18,0тис.грн за місяць , за рік -216,0тис.грн. Дохід отриманий від виконання робіт по благоустрою, із за постійного ремонту автотранспортної техніки, не перекриває ці збитки. Дохід підприємства значно менший ніж видатки в середньому на 320,0 тис.грн. Також в фінансовому плані не закладений розрахунок по погашенню кредиторської заборгованості , яка станом на 01.10.2018року складає 1180,3тис.грн. Проблеми постійно накопичуються, а необхідність їх усунення стає все більш складним завданням, особливо в умовах обмеження фінансової можливості. На теперішній час для ВУКГ ЛМР ХО характерна фінансова

несамостійність, збитковість, фізична та моральна зношеність
автотранспортної техніки, залежність від фінансових підтримок бюджету.

Начальник ВУКГ ЛМР ХО

Свтушенко О.О.

Головний бухгалтер

Ширіна Н.С.

Економіст

Джупанас І.В.

