

**Виконання фінансового плану за 9 місяців 2015 року
по Чернівецькому міському виробничому комунальному тресту зеленого
господарства та протизсувних робіт**

тис. грн.				
п		План на 9 міс. 2015 року	Факт 9 міс. 2015 року	Виконання +/-
1.	Обсяг виконаних робіт (наданих послуг) в натуральних показниках:	2300	2713	+413
	- обрізка та формування дерев			
	- знесення аварійних дерев, шт.	400	447	+47
	- посадка дерев, шт.	320	184	-136
	- посадка кущів, шт.	1600	1211	-389
	- посадка квітів, тис. шт.	84,0	72,4	-11,6
	- влаштування та ремонт газонів, тис. м ²	17,0	10,8	-6,2
2.	Обсяг виконаних робіт в тис. грн., всього, в т.ч. (розшифрувати виходячи із специфіки підприємства)	6222	5886,9	-335,1
-	на замовлення бюджету	5707,6	5223,4	-484,2
	1) Утримання об'єктів благоустрою та озеленення міста.	2880,0	2880,8	+0,8
	2) Поточний ремонт об'єктів озеленення	979,0	507,6	-471,4
	3) Капремонт об'єктів озеленення	-	-	
	4) Екологічний фонд	205,0	172,4	-32,6
	5) Утримання пішохідної вул. О.Кобилянської	620,0	618,6	-1,4
	6) Утримання озер, річок в м. Чернівцях	588,0	586,3	-1,7
	7) Виконання робіт по благоустрою Шевченківського району	250,0	261,6	+11,6
	8) Виконання робіт по благоустрою Першотравневого району	185,6	196,1	+10,5

	9) Доходи від реалізації продукції	412,0	377,6	-34,4
	10) Доходи від наданих авто послуг та виконаних робіт для сторонніх організацій.	102,4	285,9	+183,5
-	на замовлення г/підприємств			
3.	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), (без ПДВ)	5184,9	4905,8	-279,1
-	у тому числі за основними видами діяльності	4587,0	4398,7	-188,3
4.	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), усього, в т.ч.	5019,9	4751,1	-268,8
4.1.	матеріальні витрати, усього, в т.ч. (розшифрувати)	1216,4	884,4	-332,0
	- паливно-мастильні матеріали	519,7	458,4	-61,3
	- витрати на енергію	16,4	15,6	-0,8
	- оплата праці по незавершеному виробництву	165,0	283,9	+118,9
4.2.	витрати на оплату праці	2569,6	2666,1	+96,5
4.3.	відрахування на соціальні заходи	962,5	1003,1	+40,6
4.4.	Амортизація	94,1	98,3	+4,2
4.5.	інші операційні витрати, усього, в т.ч.	177,3	99,2	-78,1
-	податки	45,2	44,7	-0,5
5.	Валовий прибуток (-збиток)	165,0	154,7	-10,3
6.	Інші операційні доходи	1,5	9,9	+8,4
	Довідково: Адміністративні витрати, всього, в т.ч.	994,2	942,1	-52,1
	витрати на оплату праці	557,3	534,1	-23,2
	відрахування на соціальні заходи	207,4	201,3	-6,1
	Амортизація	39,1	43,3	+4,2
	інші витрати, всього, в т.ч. (розшифрувати)	190,4	163,4	-27,0
-	1) матеріали(електрон. газ, вода)	90,0	82,5	-7,5
-	2) податки	44,7	44,0	-0,7
7.	Витрати на збут	68,7	46,3	-22,4

8.	Інші операційні витрати, в тому числі:	2,0	3,7	+1,7
	1) Списання Дт. заборгованості	-	-	
	2) Матеріальна допомога	2,0	1,0	-1,0
	3) Патент	-	-	
	4) Безкоштовне передання матеріалів	-	-	
	5) Штрафні санкції	-	2,7	+2,7
9.	Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток (+), збиток (-)	95,8	114,6	+18,8
10.	Інші фінансові доходи	-		
11.	Інші доходи	946,8	1016,0	+69,2
12.	Інші витрати	946,8	1016,0	+69,2
13.	Фінансові витрати	-		
14.	Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування (прибуток (+), збиток (-))	95,8	114,6	+18,8
15.	Податок на прибуток	-	-	
16.	Чистий прибуток (+), збиток (-)	95,8	114,6	+18,8
17.	Рентабельність, %	1,8	2,4	+0,6
18.	Використання чистого прибутку, всього, в т.ч. :	-	-	
	дивіденди	14,7	17,7	+3,0
	<i>залишок по фондах на початок року</i>	-	-	
-	на розвиток виробництва	-	-	
-	на матеріальне заохочення	-	-	
-	інші фонди	-	-	
	<i>Нараховано, всього, в т.ч.</i>	-	-	
-	на розвиток виробництва (%)	-	-	
-	на матеріальне заохочення (%)		-	
-	інші фонди (%)	-	-	
	<i>фактично використано, всього, в т.ч.</i>	-	-	
-	на розвиток виробництва	-	-	
-	на матеріальне заохочення	-	-	
-	Погашення збитків минулих періодів	-	-	
-	інші фонди	-	-	
	<i>залишок по фондах на кінець року</i>	-	-	
-	на розвиток виробництва	-	-	
-	на матеріальне заохочення	-	-	
-	інші фонди	-	-	

19.	Дебіторська заборгованість:		-	
	на 01.01.2014р.	-		
	в т.ч. поточна	-		
	в тому числі по зар. платі			
	на 01.01.2015р.	-		
	в т.ч. поточна	-		
	в тому числі по зар. платі			
	на кінець звітнього періоду		466,9	
20.	Кредиторська заборгованість, в т.ч.	-		
	на 01.01.2014р.			
	в тому числі по зар. платі	-		
	на 01.01.2015р.	-		
	в тому числі по зар. платі	-		
	на кінець звітнього періоду		955,8	
21.	Середньооблікова чисельність працівників	99	95	-4
	в т.ч. АУП	10,5	10,5	
22.	Середньомісячна заробітна плата працюючих,	3069	3478	+409
	в т.ч. АУП	4275	4132	-143

Керуючий трестом

О.Брязкало

Головний економіст

О.Мисевич

П.4 собівартість= витрати з довідки мінус витрати на збут 4797,4- 46,3= 4751,1

П.4.1 це сума рядок матеріали + електрон, вода, газ з Довідки = 821,6+73,8 = **895,4** тис.грн.

П.4.2 **2689,7 тис.грн.** – це зарплата, яка відповідає Звіту ф.2 **рядок 2505** без оплати праці по незавершеному виробництву.

Різниця між ФОП по Звіту з праці рядка 1020 і рядком 2505 «витрати на оплату праці: **2973,6 -2689,7 = сумі оплати праці по незавершеному виробництву. = 283,9 тис.грн.**

П.22 визначено: п.4,2 плюс оплата незаверш. В-ва поділеному на середньооблікову кількість працівників із звіту за 9 м-в.

П.22 з/пл. АУП тільки 11 чол.- план по штатному, факт – з відомості по нарахуван.

Дивіденди рахуються від чистого прибутку + інші операційні витрати рядок 2180 так, $114,6 + 4 = 118,6 \times 15\% = 17,8$ тис.грн.

У звіті ф.2 рядок 2050 собівартість менша від собівартості у фінплані на адмінвитрати і витрати на збут.