



ПОСТАНОВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ОМСКА

от 30 октября 2023 года № 924-п

Об утверждении форм плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия города Омска, отчета о его исполнении и структуры пояснительных записок к ним

В соответствии с Федеральным законом «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», Уставом города Омска, постановлением Администрации города Омска от 30 мая 2018 года № 544-п «О балансовой комиссии при Администрации города Омска», Решением Омского городского Совета от 21 февраля 2007 года № 436 «Об утверждении нормативных документов по совершенствованию работы муниципальных унитарных предприятий города Омска» в целях осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью муниципальных унитарных предприятий города Омска, повышения эффективности использования муниципального имущества города Омска, закрепленного на праве хозяйственного ведения за муниципальными унитарными предприятиями города Омска, постановляю:

1. Утвердить:

1) форму плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия города Омска (далее – план ФХД) согласно приложению № 1 к настоящему постановлению;

2) структуру пояснительной записки к проекту плана ФХД согласно приложению № 2 к настоящему постановлению;

3) форму отчета об исполнении плана ФХД согласно приложению № 3 к настоящему постановлению;

4) структуру пояснительной записки к отчету об исполнении плана ФХД согласно приложению № 4 к настоящему постановлению.

2. Департаменту информационной политики Администрации города Омска разместить настоящее постановление на официальном сайте Администрации города Омска в информационно-телекоммуникационной сети

«Интернет» и опубликовать в средствах массовой информации: официальном периодическом печатном издании, официальном сетевом издании «Омск.рф. Правовой портал Администрации города Омска» – в порядке, предусмотренном для опубликования муниципальных правовых актов, содержащих объемные графические и (или) табличные приложения.

Мэр города Омска

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, sweeping lines that form a stylized, elongated shape, likely representing the name S.N. Shelst.

С.Н. Шелест

Приложение № 1
к постановлению Администрации города Омска
от 30 октября 2023 года № 924-п

УТВЕРЖДАЮ
Руководитель муниципального унитарного
предприятия города Омска
_____ (наименование предприятия)

_____ (подпись, расшифровка подписи)

« » 20 года

Приложение № _____
СОГЛАСОВАНО
решением балансовой комиссии при
Администрации города Омска
(протокол от № _____)

ПЛАН
финансово-хозяйственной деятельности
муниципального унитарного предприятия города Омска

_____ (наименование предприятия)
на _____ год

Раздел I. Бюджет доходов и расходов

№ п/п	Наименование статьи ¹	Ед. изм.	Факт п-2 ² года	Факт п-1 ³ года (ожидаемое исполнение)	План на 4 год (гр.7+гр.8+гр.9+гр.10)	в том числе				Темп прироста, %		Причины отклонения плана на п год от факта п-1 года (гр.6/гр.5-1)*100
						И кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	План на п год к факту п-2 года (гр.6/гр.4-1)*100	План на п год к факту п-1 года (гр.6/гр.5-1)*100	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

¹ При необходимости перечень статей может дополняться.

² Указывается год, предшествующий предыдущему году.

³ Указывается предыдущий год.

⁴ Указывается плановый год.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	ДОХОДЫ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, в т.ч.:	руб.										
1.1	Выручка по основной деятельности (по видам деятельности), в т.ч.:	руб.										
	...	руб.										
1.2	Выручка от реализации услуг прочей деятельности и использования имущества (по видам деятельности), в т.ч.:	руб.										
	...	руб.										
2	РАСХОДЫ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, в т.ч.:	руб.										
2.1	Расходы на оплату труда, в т.ч.:	руб.										
2.1.1	Зарботная плата	руб.										
2.1.2	Налоги и взносы с заработной платы	руб.										
2.1.3	Оценочные обязательства на оплату отпусков	руб.										
2.2	Расходы на материалы, в т.ч.:	руб.										
	...	руб.										
2.3	Услуги сторонних организаций по обеспечению производственного процесса, в т.ч.:	руб.										
	...	руб.										
2.4	Амортизация	руб.										
2.5	Лизинг	руб.										
2.6	Расходы по аренде, в т.ч.:	руб.										
2.6.1	Земельных участков	руб.										
2.6.2	Недвижимого имущества	руб.										
2.6.3	Движимого имущества	руб.										
2.7	Расходы на коммунальные услуги, в т.ч.:	руб.										
2.7.1	Электроэнергия	руб.										
2.7.2	Теплоснабжение	руб.										
2.7.3	Водоснабжение и водоотведение	руб.										

СМ

25/7

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.7.4	Вывоз твердых коммунальных отходов	руб.										
2.8	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
2.9	Налоги и иные обязательные платежи, учитываемые в себестоимости, в т.ч.:	руб.										
2.9.1	Налог на имущество	руб.										
2.9.2	Транспортный налог	руб.										
...	...	руб.										
2.10	Прочие расходы по основной деятельности, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
3	ПРИВЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ	руб.										
4	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5	ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
6	ПРИВЫЛЬ (УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	руб.										
7	НАЛОГИ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ ПЛАТЕЖИ	руб.										
7.1	Налог на прибыль, в т.ч.:	руб.										
7.1.1	Текущий налог на прибыль	руб.										
7.1.2	Отложенный налог на прибыль	руб.										
7.2	Прочее	руб.										
8	ЧИСТАЯ ПРИВЫЛЬ (УБЫТОК)	руб.										
Сведения об использовании чистой прибыли												
9	Доля отчислений от чистой прибыли в бюджет	%					-	-	-			
10	Сумма отчислений от чистой прибыли в бюджет	руб.					-	-	-			
11	Использование чистой прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, в т.ч.:	руб.					-	-	-			
...	...	руб.					-	-	-			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Финансово-экономические показатели												
12	Показатели платежеспособности и ликвидности:											
12.1	Стоимость чистых активов	руб.										
12.2	Величина собственных оборотных средств	руб.										
12.3	Коэффициент текущей ликвидности											
12.4	Коэффициент абсолютной ликвидности											
13	Показатели финансовой устойчивости:											
13.1	Коэффициент финансовой независимости											
13.2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами											
14	Показатели рентабельности:											
14.1	Рентабельность активов	%										
14.2	Рентабельность продаж	%										
14.3	Рентабельность себестоимости	%										
Данные о заработной плате и численности персонала												
15	Фонд оплаты труда (по данным формы федерального статистического наблюдения № П-4, без учета внешних совместителей и договорников)	руб.										
15.1	Руководитель	руб.										
15.2	Главный бухгалтер	руб.										
15.3	Заместители руководителя	руб.										
15.4	Линейные руководители	руб.										
15.5	Специалисты и служащие	руб.										
15.6	Рабочие	руб.										
15.7	Иные категории (при необходимости)	руб.										
	Справочно:											
	внешние совместители	руб.										
	по договорам гражданско-правового характера	руб.										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16	Штатная численность	шт. ед.										
16.1	Руководитель	шт. ед.										
16.2	Главный бухгалтер	шт. ед.										
16.3	Заместители руководителя	шт. ед.										
16.4	Линейные руководители	шт. ед.										
16.5	Специалисты и служащие	шт. ед.										
16.6	Рабочие	шт. ед.										
16.7	Иные категории (при необходимости)	шт. ед.										
17	Среднесписочная численность	чел.										
17.1	Руководитель	чел.										
17.2	Главный бухгалтер	чел.										
17.3	Заместители руководителя	чел.										
17.4	Линейные руководители	чел.										
17.5	Специалисты и служащие	чел.										
17.6	Рабочие	чел.										
17.7	Иные категории (при необходимости)	чел.										
	Справочно:											
	внешние совместители	чел.										
	по договорам гражданско-правового характера	чел.										
18	Среднемесячная заработная плата работников (без внешних совместителей и договорников)	руб.										
18.1	Руководитель	руб.										
18.2	Главный бухгалтер	руб.										
18.3	Заместители руководителя	руб.										
18.4	Линейные руководители	руб.										
18.5	Специалисты и служащие	руб.										
18.6	Рабочие	руб.										
18.7	Иные категории (при необходимости)	руб.										
19	Коэффициент производственного травматизма											

СМ

2025

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Производительность труда	руб./ чел.										
21	Фонд оплаты труда/выручка от реализации товаров, работ, услуг											
22	Объем прибыли от продаж на 1 работника среднесписочной численности	руб./ чел.										
Контрольные производственные показатели (устанавливаются в натуральном выражении в зависимости от вида деятельности предприятия)												
23	...											
	...											
	...											

Главный бухгалтер

Начальник финансово-экономической службы

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

(подпись, расшифровка подписи)

(подпись, расшифровка подписи)

СМ

2024

Раздел II. Бюджет движения денежных средств

№ п/п	Наименование статьи ⁵	Ед. изм.	Факт п-2 ⁶ года	Факт п-1 ⁷ года (ожидаемое исполнение)	План на п ⁸ год (гр.7+гр.8+гр.9+гр.10)	в том числе				Темп прироста, %		
						И кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	План на п год к факту п-2 года (гр. 6/гр.4-1)*100	План на п год к факту п-1 года (гр.6/гр.5-1)*100	Причины отклонения плана на п год от факта п-1 года
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
ДАННЫЕ О ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ (НА КОНЕЦ ПЕРИОДА)												
	Дебиторская задолженность по бухгалтерскому балансу	руб.										
	Резерв по сомнительным долгам	руб.										
1	Дебиторская задолженность, включая резерв по сомнительным долгам, всего	руб.										
1.1	в т.ч. текущая дебиторская задолженность	руб.										
...	...	руб.										
1.2	в т.ч. просроченная дебиторская задолженность	руб.										
1.2.1	от 3-х до 12 месяцев	руб.										
...	...	руб.										
1.2.2	от 12 месяцев	руб.										
...	...	руб.										
2	Кредиторская задолженность, всего	руб.										
2.1	в т.ч. текущая кредиторская задолженность	руб.										
...	...	руб.										

⁵ При необходимости перечень статей может дополняться.

⁶ Указывается год, предшествующий предыдущему году.

⁷ Указывается предыдущий год.

⁸ Указывается плановый год.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.2	в т.ч. просроченная кредиторская задолженность:	руб.										
2.2.1	от 3-х до 12 месяцев	руб.										
...	...	руб.										
2.2.2	свыше 12 месяцев	руб.										
...	...	руб.										
3	Заемные средства	руб.										
...	...	руб.										
Разделы бюджета движения денежных средств												
4	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода:	руб.										
4.1	Остаток денежных средств на начало периода	руб.										
4.2	Остаток денежных эквивалентов на начало периода	руб.										
5	ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ											
5.1	Поступления денежных средств по операционной деятельности, в т.ч.:	руб.										
5.1.1	Поступления денежных средств по основной деятельности (по видам деятельности), в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.1.2	Поступления денежных средств на возмещение отдельных видов затрат, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.1.3	Поступления денежных средств, не связанные с основным видом деятельности, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.2	Выплаты денежных средств по операционной деятельности, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										

СМ

Myl

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5.2.1	Расходы на оплату труда, в т.ч.:	руб.										
	Зарботная плата	руб.										
	Налоги и взносы с заработной платы	руб.										
5.2.2	Расходы на материалы, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.2.3	Услуги сторонних организаций по обеспечению производственного процесса, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.2.4	Лизинговые платежи, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.2.5	Расходы по аренде, в т.ч.:	руб.										
	Земельных участков	руб.										
	Недвижимого имущества	руб.										
	Движимого имущества	руб.										
5.2.6	Расходы по коммунальным платежам, в т.ч.:	руб.										
	Электроснабжение	руб.										
	Теплоснабжение	руб.										
	Водоснабжение и водоотведение	руб.										
	Вывоз твердых коммунальных отходов	руб.										
5.2.7	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.2.8	Выплаты по налогам и иным обязательным платежам, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.2.9	Прочие выплаты по основной деятельности, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
5.2.10	Штрафы и пени, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
	Сальдо по операционной деятельности	руб.										

СМ

248

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ											
6.1	Поступление денежных средств по инвестиционной деятельности, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
6.2	Выплаты денежных средств по инвестиционной деятельности, в т.ч.:	руб.										
...	...	руб.										
...	Сальдо по инвестиционной деятельности	руб.										
7	ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ											
7.1	Поступление денежных средств по финансовой деятельности, в т.ч.:	руб.										
7.1.1	Получение кредитов и займов	руб.										
...	...	руб.										
7.2	Выплаты денежных средств по финансовой деятельности, в т.ч.:	руб.										
7.2.1	Погашение кредитов и займов	руб.										
7.2.2	Перечисление части чистой прибыли в бюджет	руб.										
...	...	руб.										
...	Сальдо по финансовой деятельности	руб.										
8	ВСЕГО поступления денежных средств	руб.										
9	ВСЕГО выплаты денежных средств	руб.										
...	Сальдо денежного потока	руб.										
10	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода, в т.ч.:	руб.										
10.1	Остаток денежных средств на конец периода	руб.										
10.2	Остаток денежных эквивалентов на конец периода	руб.										

СМ

14/11

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Показатели бюджетной эффективности деятельности предприятия									
11	Доходы бюджета города Омска от деятельности предприятия, в т.ч.:	руб.										
11.1	Налоговые доходы, поступающие в бюджет города Омска, в т.ч.:	руб.										
11.1.1	Налог на доходы физических лиц	руб.										
11.1.2	Транспортный налог	руб.										
11.1.3	Земельный налог	руб.										
11.1.4	Налог по упрощенной системе налогообложения	руб.										
11.2	Неналоговые доходы, поступающие в бюджет города Омска, в т.ч.:	руб.										
11.2.1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	руб.										
11.3	Доходы бюджета города Омска от перечисления части прибыли предприятия, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей (фактическое перечисление в периоде)	руб.										
11.4	Иные доходы бюджета города Омска от деятельности предприятия	руб.										
11.5	Арендная плата за земельный участок	руб.										
...	...	руб.										
12	Расходы бюджета города Омска на содержание предприятия, в т.ч.:	руб.										
12.1	Бюджетные инвестиции в муниципальное имущество, находящееся в хозяйственном ведении предприятия	руб.										

СМ-

14/12/12

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
12.2	Бюджетные средства, предоставляемые на безвозмездной основе	руб.										

Главный бухгалтер

_____ (подпись, расшифровка подписи)

Начальник финансово-экономической службы

_____ (подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

_____ (подпись, расшифровка подписи)

Примечание: приложением к плану финансово-хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия города Омска являются ключевые показатели эффективности деятельности муниципального унитарного предприятия города Омска и их плановые значения, представленные по форме, установленной постановлением Администрации города Омска от 30 ноября 2018 года № 1197-п «Об утверждении Порядка расчета и выплаты вознаграждения руководителям муниципальных предприятий города Омска».

Приложение № 2
к постановлению Администрации города Омска
от 30 октября 2023 года № 924-п

СТРУКТУРА
пояснительной записки к проекту
плана финансово-хозяйственной деятельности

(наименование предприятия)

(планируемый период)

1. Общие сведения о муниципальном унитарном предприятии города Омска (далее – предприятие):

- полное наименование (сокращенное наименование);
- дата государственной регистрации;
- цели деятельности;
- основные виды деятельности;
- сведения о филиалах;
- фамилия, имя, отчество руководителя;
- дата назначения руководителя.

2. Информация о товарах, работах, услугах, предоставляемых предприятием, а также о мероприятиях по улучшению качества и конкурентоспособности товаров, работ, услуг, предоставляемых предприятием.

3. Сведения о планируемых доходах предприятия с отражением общих доходов, доходов по основной деятельности и прочих доходов:

- структура доходов;
- сравнительный анализ изменений плановых значений показателей от фактических показателей предыдущего года и от фактических показателей года, предшествующего предыдущему году;
- указание причин, повлиявших на изменение плановых значений показателей от фактических показателей предыдущего года;
- запланированные на очередной финансовый год мероприятия по увеличению доходной части и планируемый экономический эффект от их проведения в стоимостном выражении в разрезе каждого мероприятия.

4. Сведения о планируемых расходах предприятия с отражением общих расходов, расходов по основной деятельности и прочих расходов:

- структура расходов;
- сравнительный анализ изменений плановых значений показателей от фактических показателей предыдущего года и от фактических показателей года, предшествующего предыдущему году;
- указание причин, повлиявших на изменение плановых значений показателей от фактических показателей предыдущего года;

ММ -

с.п.п.

- запланированные на очередной финансовый год мероприятия по оптимизации затрат и планируемый экономический эффект от их проведения в стоимостном выражении в разрезе каждого мероприятия.

5. Сведения о планируемом финансовом результате:

- сравнительный анализ изменения планового значения показателя от фактического показателя предыдущего года и от фактического показателя года, предшествующего предыдущему году;

- информация об основных факторах, оказавших влияние на изменение величины планируемого финансового результата от фактической величины финансового результата предыдущего года с отражением влияния каждого фактора в стоимостном выражении (факторный анализ).

6. Информация об использовании чистой прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, запланированной на очередной финансовый год.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность предприятия на конец планового года:

- структура дебиторской и кредиторской задолженности (с разбивкой на текущую и просроченную задолженность);

- сравнительный анализ изменений планируемых значений показателей на конец года (с разбивкой на текущую и просроченную задолженность) от фактически сложившихся на конец предыдущего года и от показателей, фактически сложившихся на конец года, предшествующего предыдущему;

- указание причин, повлиявших на изменение плановых значений показателей на конец года от фактически сложившихся на конец предыдущего года;

- мероприятия, направленные на снижение дебиторской и кредиторской задолженностей, реализация которых запланирована в плановом году.

8. Сведения об имеющихся кредитах и займах, а также о планируемых к получению.

9. Сведения о ключевых показателях эффективности деятельности предприятия на плановый год: сравнительный анализ изменений плановых значений показателей от фактических показателей предыдущего года и от фактических показателей года, предшествующего предыдущему году, с указанием причин.

10. Управление персоналом:

- сведения о трудовых ресурсах предприятия (штатная численность на конец года и планируемая среднесписочная численность за год);

- сведения о размере фонда оплаты труда и о величине средней заработной платы с указанием причин, повлиявших на изменение плановых значений показателей от фактических за предыдущий период;

- мероприятия по повышению эффективности управления человеческими ресурсами, реализация которых запланирована в плановом году (в том числе оптимизация организационной структуры и штатного расписания, принятие коллективного договора, изменение его положений, изменение системы оплаты труда и т.п.), и эффект от их проведения в разрезе каждого мероприятия (в том числе в стоимостном выражении).

11. Информация об обстоятельствах, которые нарушают обычный режим функционирования предприятия или угрожают его финансовому положению, о планируемых мерах по предупреждению банкротства предприятия в случае возникновения у предприятия признаков банкротства.

Руководитель предприятия

(подпись, расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись, расшифровка подписи)

Начальник финансово-экономической службы

(подпись, расшифровка подписи)

MM

ВВ

ОТЧЕТ
о результатах финансово-хозяйственной деятельности
муниципального унитарного предприятия города Омска

(наименование предприятия)
по итогам _____ года
(отчетный период)

Раздел I. Бюджет доходов и расходов

№ п/п	Наименование статьи ¹	Ед. изм.	Факт аналогичного периода n-1 ² года		Справочно: Факт нарастающим итогом ⁵			Отчетный период n года нарастающим итогом ³			Отчетный квартал n ⁴ года	
			Нарастающим итогом ⁵	Соответствующий квартал	План	Факт	Отклонение, %	Причины отклонения ⁶	План	Факт	Отклонение, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	ДОХОДЫ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, в т.ч.:	руб.										
1.1	Выручка по основной деятельности (по видам деятельности), в т.ч.:	руб.										
	...	руб.										

¹ При необходимости перечень статей может дополняться.

² Указывается год, предшествующий текущему (отчетному) году.

³ Указывается отчетный период текущего (отчетного) года: 1 полугодие, 9 месяцев, год.

⁴ Указывается текущий (отчетный) год.

⁵ Указывается аналогичный период года, предшествующего текущему (отчетному) году: 1 полугодие, 9 месяцев, год.

⁶ Указываются причины отклонений отчетного периода в поквартальном разрезе: за 1 полугодие – причины 1 и 2 кварталов отдельно; за 9 месяцев – причины 1, 2 и 3 кварталов отдельно; за год – причины 1, 2, 3 и 4 кварталов отдельно.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.2	Выручка от реализации услуг прочей деятельности и использования имущества (по видам деятельности), в т.ч.:	руб.									
	...	руб.									
2	РАСХОДЫ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, в т.ч.:	руб.									
2.1	Расходы на оплату труда, в т.ч.:	руб.									
2.1.1	Заработная плата	руб.									
2.1.2	Налоги и взносы с заработной платы	руб.									
2.1.3	Оценочные обязательства на оплату отпусков	руб.									
2.2	Расходы на материалы, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
2.3	Услуги сторонних организаций по обеспечению производственного процесса, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
2.4	Амортизация	руб.									
2.5	Лизинг	руб.									
2.6	Расходы по аренде, в т.ч.:	руб.									
2.6.1	Земельных участков	руб.									
2.6.2	Недвижимого имущества	руб.									
2.6.3	Движимого имущества	руб.									
2.7	Расходы на коммунальные услуги, в т.ч.:	руб.									
2.7.1	Электроэнергия	руб.									
2.7.2	Теплоснабжение	руб.									
2.7.3	Водоснабжение и водоотведение	руб.									
2.7.4	Вывоз твердых коммунальных отходов	руб.									
2.8	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
2.9	Налоги и иные обязательные платежи, учитываемые в себестоимости, в т.ч.:	руб.									
2.9.1	Налог на имущество	руб.									
2.9.2	Транспортный налог	руб.									
...	...	руб.									
2.10	Прочие расходы по основной деятельности, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
3	ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ	руб.									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5	ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
6	ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	руб.									
7	НАЛОГИ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬНЫЕ ПЛАТЕЖИ	руб.									
7.1	Налог на прибыль, в т.ч.:	руб.									
7.1.1	Текущий налог на прибыль	руб.									
7.1.2	Отложенный налог на прибыль	руб.									
7.2	Прочее	руб.									
8	ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	руб.									
Сведения об использовании чистой прибыли (по итогам года)											
9	Доля отчислений от чистой прибыли в бюджет	%									
10	Сумма отчислений от чистой прибыли в бюджет	руб.									
11	Использование чистой прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
Финансово-экономические показатели											
12	Показатели платежеспособности и ликвидности:										
12.1	Стоимость чистых активов	руб.									
12.2	Величина собственных оборотных средств	руб.									
12.3	Коэффициент текущей ликвидности										
12.4	Коэффициент абсолютной ликвидности										
13	Показатели финансовой устойчивости:										
13.1	Коэффициент финансовой независимости										
13.2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами										
14	Показатели рентабельности:										
14.1	Рентабельность активов	%									
14.2	Рентабельность продаж	%									
14.3	Рентабельность себестоимости	%									
Данные о заработной плате и численности персонала											
15	Фонд оплаты труда (по данным формы	руб.									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	федерального статистического наблюдения № П-4, без учета внешних совместителей и договорников)										
15.1	Руководитель	руб.									
15.2	Главный бухгалтер	руб.									
15.3	Заместители руководителя	руб.									
15.4	Линейные руководители	руб.									
15.5	Специалисты и служащие	руб.									
15.6	Рабочие	руб.									
15.7	Иные категории (при необходимости)	руб.									
	Справочно:										
	внешние совместители	руб.									
	по договорам гражданско-правового характера	руб.									
16	Штатная численность	шт. ед.									
16.1	Руководитель	шт. ед.									
16.2	Главный бухгалтер	шт. ед.									
16.3	Заместители руководителя	шт. ед.									
16.4	Линейные руководители	шт. ед.									
16.5	Специалисты и служащие	шт. ед.									
16.6	Рабочие	шт. ед.									
16.7	Иные категории (при необходимости)	шт. ед.									
17	Среднесписочная численность	чел.									
17.1	Руководитель	чел.									
17.2	Главный бухгалтер	чел.									
17.3	Заместители руководителя	чел.									
17.4	Линейные руководители	чел.									
17.5	Специалисты и служащие	чел.									
17.6	Рабочие	чел.									
17.7	Иные категории (при необходимости)	чел.									
	Справочно:										
	внешние совместители	чел.									
	по договорам гражданско-правового характера	чел.									
18	Среднемесячная заработная плата работников (без внешних совместителей и договорников)	руб.									
18.1	Руководитель	руб.									
18.2	Главный бухгалтер	руб.									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18.3	Заместители руководителя	руб.									
18.4	Линейные руководители	руб.									
18.5	Специалисты и служащие	руб.									
18.6	Рабочие	руб.									
18.7	Иные категории (при необходимости)	руб.									
19	Коэффициент производственного травматизма										
20	Производительность труда	руб./чел.									
21	Фонд оплаты труда/выручка от реализации товаров, работ, услуг										
22	Объем прибыли от продаж на 1 работника среднесписочной численности	руб./чел.									
Контрольные производственные показатели (устанавливаются в натуральном выражении в зависимости от вида деятельности предприятия)											
23	...										
	...										
	...										

Руководитель предприятия

(подпись, расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись, расшифровка подписи)

Начальник финансово-экономической службы

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

Раздел II. Бюджет движения денежных средств

№ п/п	Наименование статьи ⁷	Ед. изм.	Факт аналогичного периода п-1 ⁸ года		Отчетный период п года нарастающим итогом ⁹						Отчетный квартал п ¹⁰ года			
			Нарастающим итогом ¹¹	Соответствующий квартал	План	Факт	Отклонение, %	Причины отклонения ¹²	План	Факт	Отклонение, %	План	Факт	Отклонение, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
ДАННЫЕ О ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ (НА КОНЕЦ ПЕРИОДА)														
	Дебиторская задолженность по бухгалтерскому балансу	руб.												
	Резерв по сомнительным долгам	руб.												
1	Дебиторская задолженность, включая резерв по сомнительным долгам, всего	руб.												
1.1	в т.ч. текущая дебиторская задолженность	руб.												
...	...	руб.												
1.2	в т.ч. просроченная дебиторская задолженность	руб.												
1.2.1	от 3-х до 12 месяцев	руб.												
...	...	руб.												
1.2.2	от 12 месяцев	руб.												
...	...	руб.												
2	Кредиторская задолженность, всего	руб.												
2.1	в т.ч. текущая кредиторская задолженность	руб.												
...	...	руб.												
2.2	в т.ч. просроченная кредиторская задолженность:	руб.												
2.2.1	от 3-х до 12 месяцев	руб.												

⁷ При необходимости перечень статей может дополняться.

⁸ Указывается год, предшествующий текущему (отчетному) году.

⁹ Указывается отчетный период текущего (отчетного) года: 1 полугодие, 9 месяцев, год.

¹⁰ Указывается текущий (отчетный) год.

¹¹ Указывается аналогичный период года, предшествующего текущему (отчетному) году: 1 полугодие, 9 месяцев, год.

¹² Указываются причины отклонений отчетного периода в квартальном разрезе: за 1 полугодие – причины 1 и 2 кварталов отдельно; за 9 месяцев – причины 1, 2 и 3 кварталов отдельно; за год – причины 1, 2, 3 и 4 кварталов отдельно.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
...		руб.									
2.2.2	свыше 12 месяцев	руб.									
...	...	руб.									
3	Заемные средства	руб.									
Разделы бюджета движения денежных средств											
4	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода:	руб.									
4.1	Остаток денежных средств на начало периода	руб.									
4.2	Остаток денежных эквивалентов на начало периода	руб.									
5	ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ										
5.1	Поступления денежных средств по операционной деятельности, в т.ч.:	руб.									
5.1.1	Поступления денежных средств по основной деятельности (по видам деятельности), в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5.1.2	Поступления денежных средств на возмещение отдельных видов затрат, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5.1.3	Поступления денежных средств, не связанные с основным видом деятельности, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5.2	Выплаты денежных средств по операционной деятельности, в т.ч.:	руб.									
5.2.1	Расходы на оплату труда, в т.ч.:	руб.									
	Заработная плата	руб.									
	Налоги и взносы с фонда оплаты труда	руб.									
5.2.2	Расходы на материалы, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5.2.3	Услуги сторонних организаций по обеспечению производственного процесса, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5.2.4	Лизинговые платежи, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.2.5	Расходы по аренде, в т.ч.:	руб.									
	Земельных участков	руб.									
	Недвижимого имущества	руб.									
	Движимого имущества	руб.									
5.2.6	Расходы по коммунальным платежам, в т.ч.:	руб.									
	Электроэнергия	руб.									
	Теплоснабжение	руб.									
	Водоснабжение и водоотведение	руб.									
	Вывоз твердых коммунальных отходов	руб.									
5.2.7	Общехозяйственные расходы, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5.2.8	Выплаты по налогам и иным обязательным платежам, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5.2.9	Прочие выплаты по основной деятельности, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
5.2.10	Штрафы и пени, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
	Сальдо по операционной деятельности	руб.									
6	ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ										
6.1	Поступление денежных средств по инвестиционной деятельности, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
6.2	Выплаты денежных средств по инвестиционной деятельности, в т.ч.:	руб.									
...	...	руб.									
	Сальдо по инвестиционной деятельности	руб.									
7	ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ										
7.1	Поступление денежных средств по финансовой деятельности, в т.ч.:	руб.									
7.1.1	Получение кредитов и займов	руб.									
...	...	руб.									
7.2	Выплаты денежных средств по финансовой деятельности, в т.ч.:	руб.									
7.2.1	Погашение кредитов и займов	руб.									
7.2.2	Перечисление части чистой прибыли в бюджет	руб.									

СМ

МФ

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
...		руб.									
8	Сальдо по финансовой деятельности	руб.									
9	ВСЕГО поступления денежных средств	руб.									
	ВСЕГО выплаты денежных средств	руб.									
	Сальдо денежного потока	руб.									
10	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода, в т.ч.:	руб.									
10.1	Остаток денежных средств на конец периода	руб.									
10.2	Остаток денежных эквивалентов на конец периода	руб.									
Показатели бюджетной эффективности деятельности предприятия											
11	Доходы бюджета города Омска от деятельности предприятия, в т.ч.:	руб.									
11.1	Налоговые доходы, поступающие в бюджет города Омска, в т.ч.:	руб.									
11.1.1	Налог на доходы физических лиц	руб.									
11.1.2	Транспортный налог	руб.									
11.1.3	Земельный налог	руб.									
11.1.4	Налог по упрощенной системе налогообложения	руб.									
11.2	Неналоговые доходы, поступающие в бюджет города Омска, в т.ч.:	руб.									
11.2.1	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	руб.									
11.3	Доходы бюджета города Омска от перечисления части прибыли предприятия, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей (фактическое перечисление в периоде)	руб.									
11.4	Иные доходы бюджета города Омска от деятельности предприятия	руб.									
11.5	Арендная плата за земельный участок	руб.									
...		руб.									
12	Расходы бюджета города Омска на содержание предприятия, в т.ч.:	руб.									
12.1	Бюджетные инвестиции в муниципальное имущество, находящееся в хозяйственном	руб.									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ведения предприятия										
12.2	Бюджетные средства, предоставляемые на безвозмездной основе	руб.									

Руководитель предприятия

(подпись, расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись, расшифровка подписи)

Начальник финансово-экономической службы

(подпись, расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись, расшифровка подписи)

СМР-

СМР-

Приложение № 4
к постановлению Администрации города Омска
от 30 октября 2023 года № 924-п

СТРУКТУРА
пояснительной записки к отчету об исполнении
плана финансово-хозяйственной деятельности

(наименование предприятия)

(отчетный период)

1. Общие сведения о муниципальном унитарном предприятии города Омска (далее – предприятие):

- полное наименование (сокращенное наименование);
- дата государственной регистрации;
- цели деятельности;
- основные виды деятельности;
- сведения о филиалах;
- фамилия, имя, отчество руководителя;
- дата назначения руководителя.

2. Информация о товарах, работах, услугах, предоставляемых предприятием, а также о мероприятиях по улучшению качества и конкурентоспособности товаров, работ, услуг, предоставляемых предприятием.

3. Сведения о доходах предприятия, полученных в отчетном квартале текущего года и в отчетном периоде текущего года нарастающим итогом (1 полугодие, 9 месяцев, год), с отражением общих доходов, доходов по основной деятельности и прочих доходов:

- анализ отклонений доходов, полученных в отчетном квартале, от плановых значений отчетного квартала и от фактических доходов, полученных в аналогичном квартале предыдущего года, с указанием причин, повлиявших на отклонения;

- анализ отклонений доходов, полученных в отчетном периоде нарастающим итогом, от плановых значений и от фактических доходов, полученных в аналогичном периоде предыдущего года, с указанием причин, повлиявших на отклонения;

- мероприятия по увеличению доходной части, реализованные в отчетном периоде, и полученный экономический эффект от их проведения в стоимостном выражении в разрезе каждого мероприятия.

4. Сведения о расходах предприятия, понесенных в отчетном квартале текущего года и в отчетном периоде текущего года нарастающим итогом (1 полугодие, 9 месяцев, год), с отражением общих расходов, расходов по основной деятельности и прочих расходов:

ММ -

а.ф.

- анализ отклонений расходов, понесенных в отчетном квартале, от плановых значений отчетного квартала и от фактических расходов, понесенных в аналогичном квартале предыдущего года, с указанием причин, повлиявших на отклонения;

- анализ отклонений расходов, понесенных в отчетном периоде нарастающим итогом, от плановых значений и от фактических расходов, понесенных в аналогичном периоде предыдущего года, с указанием причин, повлиявших на отклонения;

- мероприятия по оптимизации затрат, реализованные в отчетном периоде, и полученный экономический эффект от их проведения в стоимостном выражении в разрезе каждого мероприятия.

5. Сведения о финансовом результате, полученном в отчетном квартале текущего года и в отчетном периоде текущего года нарастающим итогом (1 полугодие, 9 месяцев, год):

- анализ отклонения фактического финансового результата по итогам отчетного квартала текущего года от планового значения и от фактического финансового результата аналогичного квартала предыдущего года;

- анализ отклонения фактического финансового результата по итогам отчетного периода текущего года нарастающим итогом от планового значения и от фактического финансового результата, полученного по итогам аналогичного периода предыдущего года;

- информация об основных факторах, оказавших влияние на изменение величины фактического финансового результата по итогам отчетного периода от плановой величины с отражением влияния каждого фактора в стоимостном выражении.

6. Информация об использовании в отчетном квартале чистой прибыли, полученной по итогам предшествующего года, остающейся в распоряжении предприятия, в сравнении с планом.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность предприятия:

- структура дебиторской и кредиторской задолженности на конец отчетного периода текущего года (с разбивкой на текущую и просроченную задолженность);

- анализ отклонений фактических показателей на конец отчетного периода от плановых значений, от фактических показателей, сложившихся на конец аналогичного периода предыдущего года, а также от фактических показателей, сложившихся на начало текущего (отчетного) года, с указанием причин, повлиявших на отклонения;

- мероприятия, направленные на снижение дебиторской и кредиторской задолженности, реализованные в отчетном периоде.

8. Сведения об имеющихся кредитах и займах на конец отчетного периода, а также динамика по сравнению с размером кредитов и займов на конец аналогичного периода предшествующего года и с размером кредитов и займов, имеющихся у предприятия по состоянию на начало (текущего) отчетного года.

9. Управление персоналом:

- сведения о трудовых ресурсах предприятия (штатная численность на конец отчетного периода и фактическая среднесписочная численность за отчетный период текущего года);

- сведения о фактическом размере фонда оплаты труда и о величине средней заработной платы с указанием причин, повлиявших на отклонения фактических показателей за отчетный период от плановых значений и от фактических показателей за аналогичный период предыдущего года;

- мероприятия по повышению эффективности управления человеческими ресурсами, реализованные в отчетном периоде (в том числе оптимизация организационной структуры и штатного расписания, принятие коллективного договора, изменение его положений, изменение системы оплаты труда и т.п.), и эффект от их проведения в разрезе каждого мероприятия (в том числе в стоимостном выражении).

10. Сведения о ключевых показателях эффективности деятельности предприятия, достигнутых в отчетном квартале: анализ отклонений фактических показателей отчетного квартала от плановых значений и от фактических показателей аналогичного квартала предыдущего года с указанием причин, повлиявших на отклонения.

11. Информация об обстоятельствах, которые нарушают обычный режим функционирования предприятия или угрожают его финансовому положению, о мерах, принятых в целях предупреждения банкротства предприятия в случае возникновения у предприятия признаков банкротства.

Руководитель предприятия

_____ (подпись, расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись, расшифровка подписи)

Начальник финансово-экономической службы

_____ (подпись, расшифровка подписи)

СМ-

Ю