**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до фінансового плану ДП «Укрсервіс Мінтрансу»**

**на 2021 рік**

Фінансовий план ДП «Укрсервіс Мінтрансу»на 2021 рік складено у відповідності до «Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки» затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02.03.2015 р № 205 та Інструкції щодо складання та затвердження фінансових планів, надання звітності про їх виконання підприємствами, установами та організаціями, що належать до сфери управління Міністерства затвердженої наказом Міністерства інфраструктури від 15.06.2011 №152, окремого доручення заступника міністра інфраструктури України – керівника апарату від 12.06.2015 №517/11/11-15. При розробці основних показників фінансового плану враховувалися умови чинного законодавства та зміни податкового та бюджетного законодавства.

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності ДП «Укрсервіс Мінтрансу»у 2021 році, обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

При формуванні фінансового плану ДП «Укрсервіс Мінтрансу» на 2021 рік враховані «Основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 роки» згідно Постанови КМУ від 15.05.2019 № 555 та змін від  [23 жовтня 2019 року N 883](https://ips.ligazakon.net/document/view/kp190883?ed=2019_10_23&an=1) [і від 29 березня 2020 року N 253](https://ips.ligazakon.net/document/view/kp200253?ed=2020_03_29&an=1).

Основні показники фінансового плану включають в себе:

* прогноз доходів;
* прогноз витрат;
* прогноз фінансових результатів.

Крім того, аналізуються і прогнозуються обов’язкові платежі до бюджету та державних цільових фондів, капітальні інвестиції, а також складається плановий рух грошових коштів.

1. **Доходи**

 Доходи підприємства формуються від реалізації послуг, які надаються орендарям, розташованим в адміністративній будівлі Міністерства інфраструктури України, і включають: орендну плату, відшкодування комунальних послуг, послуги по утриманню орендованих приміщень, інформаційно-технічні послуги, транспортні послуги та послуги з допуску та випуску автомобілів на територію підприємства. Крім того, ДП «Укрсервіс Мінтрансу» отримує дохід від медичного центру, тренажерного залу та закладу громадського харчування, який складається з їдальні, буфету і кафе. Розмір дохідної частини фінансового плану формується на базі планових розрахунків на послуги відповідно до прогнозу кон’юнктури ринку послуг, аналізу господарської діяльності підприємства за попередні роки, а також з урахуванням основних прогнозних макропоказників економічного і соціального розвитку України на плановий рік.

Послуги надаються трьом категоріям споживачів: установам, що фінансуються з державного бюджету, госпрозрахунковим державним організаціям та іншим споживачам за розрахунковою вартістю або за договірними цінами.

В основу розрахунків цін на послуги закладається принцип їх базування на об’єктивно необхідних витратах праці, матеріальних та паливно-енергетичних ресурсах з урахуванням конкретних умов і обсягів надання кінцевому споживачу. Визначення складу витрат і оцінка їх економічної обґрунтованості провадиться відповідно до законодавства України та нормативно-правових актів, що регулюють відносини у сфері бухгалтерського і податкового обліку.

Цінова стратегія державного підприємства на плановий рік базується на прогнозних витратах та попиті. Реалізація цінової стратегії підприємства буде спрямована на забезпечення обґрунтованості договірних цін на послуги за рахунок випереджаючого зростання доходів порівняно із витратами.

Планові доходи на 2021 рік розраховані, виходячи із планових обсягів реалізації послуг відповідним категоріям споживачів по цінам, встановлених відповідно до економічно обґрунтованих витрат: з урахуванням росту цін на товари, роботи, послуги сторонніх організацій; зростання вартості комунальних послуг, росту мінімальної заробітної плати, а також з урахуванням рівня фінансування державним бюджетом України бюджетних установ.

При плануванні доходів медичного центру, громадського харчування та відшкодуванні комунальних послуг орендарями враховані сезонні коливання обсягів споживання послуг. В літній період обсяги споживання послуг споживачами скорочуються, досягаючи мінімуму в червні-серпні.

Крім того, ДП «Укрсервіс Мінтрансу» очікує отримати фінансові доходи – відсотки, які нараховує банк на залишок коштів на поточних розрахункових рахунках.

Інші доходи плануються від надходжень від курсової різниці у сумі 46,0 тис. грн. та визнання доходу від фінансової допомоги по реконструкції адмінбудівлі Міністерства інфраструктури у 2003-2004рр. у сумі 10 млн. 943 тис. грн. ДП Феодійського МТП (термін дії договору закінчився у 2016р.).

Інші фінансові доходи підприємство отримує від процентів по депозитним вкладам та залишку коштів у суму 53 тис. грн.

**Таблиця 1**

 **Доходи підприємства 2019-2021 рр.**

 тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види доходів /роки** | **2019** | **2020** | **План 2021** | **План 2021 до Плану 2020** |
|
| **План** | **Факт** | **План** | **Прог-ноз**  | **Відх. (+/-)** | **Зрост., %** | **Відх. (+/-)** | **Зрост., %** |
| Чистий дохід | 74 205 | 64 701 | 84 391 | 70 544 | -13 847 | 84 | 90 880 | 6 489 | 108 |
| Інші операційні доходи | 9 | 1 025 | 2 095,5 | 2 096 | 0 | 100 | 72 | -2 024 | 3 |
| Фінансові доходи | 51 | 58 034 | 7 328 | 7 328 | 0 | 100 | 53 | -7 275 | 1 |
| Інші доходи | 18 300 | 224 | 314,5 | 56 | -259 | 18 | 10 989 | 10 675 | 3 494 |
| **Усього доходи** | **92 565** | **123 984** | **94 129** | **80 023** | **-14 106** | **85** | **101 994** | **7 865** | **108** |

У 2019 році плановий показник чистого доходу складав суму 74 млн. 205 тис. грн., виконання - 64 млн. 701 тис. грн., або 87 % (-9 млн. 504 тис. грн.), що пояснюється недостатністю коштів бюджетного фінансування по утриманню приміщень орендарів – бюджетних установ, які укладали не в повному обсязі договори. Слід враховувати що, при складанні фінансового плану на 2021 рік доходи від основної діяльності (утримання приміщень) розраховувалися на рівні фактичних витрат 2018-2019 рр. та росту цін на матеріали, роботи та послуги і тарифів відповідно макроекономічних прогнозів на плановий рік.

В 2020 році очікується отримати чистий дохід від реалізації товарів, робіт та послуг у розмірі 70 млн. 544 тис. грн.

 **Рис. 1**

Планова сума загального доходу на 2021 рік становить суму 101 млн. 994 грн. і складається:

* з чистого доходу від операційної (основної ) діяльності підприємства - 90 млн. 880 тис. грн.;
* іншого операційного доходу відповідно: 20 тис. грн за курсовими різницями операційної діяльності, відшкодування відпустки учасника ЧАЕС – 5 тис. грн., і залишків коштів на рахунках та страхових виплат на суму 47 тис. грн.;
* іншого фінансового доходу від процентів на залишках рахунків та процентів по депозитним договорам загалом на суму 53 тис. грн.;
* інших доходів у сумі 10 млн. 989 тис. грн., а саме курсової різниці неопераційної діяльності –46 тис. грн. та коштів від фінансової допомоги наданої на реконструкцію будівлі МІУ ДП «Феодосійським МТП» у розмірі 10 млн. 943 тис. грн.

Структура чистого доходу ДП «Укрсервіс Мінтрансу» зазнала великих змін в порівнянні з попередніми періодами діяльності. Основна питома вага припадає на утримання приміщень і складає близько 71 % від чистого доходу ( плановий показник 2020 року складав 73,7 %).

**Витрати**

Витратна частина фінансового плану формувалась в співвідношенні з доходами, які плануються від основної діяльності підприємства та відповідає рівню очікуваного доходу.

 Загальні планові витрати на 2021 р. становлять суму 101 млн. 994 тис. грн., та на 7 млн. 843 тис. грн. більше від планової суми на 2020 р., що всього на 8% більше ніж у 2020 році. Планова сума витрат визначена на підставі реальних прогнозних доходів та містить тільки проведення вкрай необхідних робіт у зв’язку з обмеженим обсягом бюджетного фінансування орендарів – органів державної влади, що розміщуються в адмінбудівлі, балансоутримувачем якої є ДП «Укрсервіс Мінтрансу». Планові витрати визначені відповідно до укладених договорів у 2020 році та на рівні фактичних витрат здійснених у 2019-2020 роках з урахуванням зростання цін, а також комерційних пропозицій на 2021 рік за наступними статтями витрат: комунальні послуги та послуги сторонніх організацій, задіяних у підтриманні об’єкта – адміністративного будинку МІУ у робочому стані: технічне обслуговування та ремонтні роботи ліфтового обладнання, усіх інженерних, інформаційних, санітарно-технічних комунікацій і систем, аварійні ремонти будівлі, цін на сировину, матеріали, запчастини, комплектуючі, паливно-мастильні матеріали тощо у відповідності до аналізу фактичних цін 2019-2020 років та до макроекономічних показників Постанови КМУ від 15.05.2019 №555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020- 2022 рр.»

**Таблиця 2**

**Витрати підприємства у розрізі 2018-2021рр.**

 тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **2019** | **2020** | **2021** | **План 2021 до Плану 2020** |
| **План** | **Факт** | **План** | **Прогноз**  | **План** | **Відх. (+/-)** | **Зрост., %** |
| **Загальні витрати** | **92 565** | **156 449** | **94 129** | **91 412** | **101 994** | **7 865** | **108%** |
|  *реальні витрати (загальні витрати без урахування амортизації)* | *82 515* | *146 305* | *86 023* | *83 145* | *92 792* | *-63 160* | *9 647* |

Планові загальні витрати по підприємству у 2021 році дорівнюють загальним доходам і складають суму 101 млн. 994 тис. грн.

‘

 **Таблиця 3**

**Тарифи на комунальні послуги**

 тис. грн.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Примітка** | **Тариф станом на 01.01.2019 (грн. без ПДВ)** |  **Тариф станом на 01.01.2020 (грн. без ПДВ)** | **Темп зростання,+/-, %** |
| Електроенергія, грн./КВт год\* | Інші споживачі | 2,3338 | 2,0224 | -13,5% |
| Водопостачання, водовідведення, грн./куб. м  | Інші споживачі | 15,24 | 17,35 | +13,9% |
| Теплова енергія, грн./Гкал  | Інші споживачі | 1518,66 | 1525,35 | +0,4% |

\*середньомісячне значення показника за 2019 рік складає 2,13 грн. кВт. год без ПДВ (відповідно до коливань ринкової вартості електроенергії)

Витрати на оплату праці будуть зростати за рахунок підвищення окладів з урахуванням підвищення мінімальної заробітної плати, прожиткового мінімуму та зростання індексу споживчих цін відповідно Постанови КМУ від 15.05.2019 №555 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2020-2022 рр.».

 Сума адміністративних витрат у 2021 році складатиме суму 13 млн. 565 тис. грн. Вона складається з витрат на оплату праці та відрахування на соціальні заходи (10 млн. 517 тис. грн.), витрат на використання власних службових автомобілів ( 318 тис. грн.), службові відрядження (8 тис. грн.), витрат на аудиторські послуги (200 тис. грн.), витрат на зв’язок ( 219 тис. грн.), амортизаційні відрахування (54 тис. грн.), юридичні послуги ( 1 млн. 177 тис. грн.) організаційно-технічні послуги: забезпечення підтримки ПЗ відділу кадрів, бухгалтерію, юридичний відділ, програм МЕДок та Ліга:Закон (229 тис. грн.), консультаційні та інформаційні послуги: публікація оголошень на сайтах пошуку вакансій (17 тис. грн.) оцінки майна (15 тис. грн.), витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів (28 тис. грн.) та інші адміністративні витрати (784 тис. грн.), у тому числі канцтовари, підписка на періодичні видання, поштові витрати, податок на землю (220 тис. грн.), РКО, архівація (71 тис. грн.), комунальні послуги (291 тис. грн.). Витрати за статтею юридичні послуги заплановані у сумі 1 млн. 177 млн. грн., кошти будуть спрямовані на судові витрати, які виникли із заборгованісті підприємства за договорами цільової поворотної допомоги, яка була використана при реконструкції адміністративної будівлі по договору доручення Міністерства інфраструктури України у 2002-2004 рр, на судові справи з ДП «Украерорух», ДП МА Бориспіль та по транспортним пригодам.

Досягнення балансу між доходами та витратами є основною метою комерційного підприємства. Фактичні витрати будуть здійснюватися протягом року тільки у відповідності до отриманих доходів по фактично укладеним договорам про надання послуг та інших надходжень.

**Операційні витрати підприємства**

 **Таблиця 4** тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Елементи операційних витрат** | **ФАКТ 2019** | **ПЛАН 2020**  | **ПРОГ-НОЗ 2020** | **ПЛАН 2021** | **Прогноз 2020 до факту 2019** | **План 2021 до плану 2020** |
| **Відх. (+/-)** | **%** | **Відх. (+/-)** | **%** |
| Матеріальні витрати, у т.ч.: | 15 910 | 19 976 | 18 916 | 20 879 | 3 006 | 119 | 903 | 105 |
| *Сировина та матеріали* | *3 784* | 5 308 | *5 076* | *5 850* | *1 292* | *134* | *542* | *110* |
| *Паливо та енергія* | *12 126* | *14 668* | *13 840* | *15 029* | *1 714* | *114* | *361* | *102* |
| Оплата праці | 37 270 | 44 550 | *41 639* | *49 035* | 4 369 | 112 | 4 485 | 110 |
| Відрахування на соціальні заходи | 8 108 | 9 735 | *9 236* | *10 867* | 1 128 | 114 | 1 132 | 112 |
| Амортизація | 10 144 | 8 106 | *8 267* | *9 202* | -1 877 | 81 | 1 096 | 114 |
| Інші операційні витрати | 80 322 | 11 704 | *11 028* | *11 931* | -69 294 | 14 | 227 | 102 |
| *у т.ч. нетипові витра-ти, у т.ч. резерв сумнівних боргів* | *69 029* |  |  |  | *-69 029* |  |  |  |
|  **Усього операційні витрати** | **151 754** | **94 071** | **89 086** | **101 914** | **-62 668** | **59** | **12 828** | **108** |

**Рис. 2**

На охорону праці у 2021 році заплановані витрати у розмірі 353,3 тис. грн., у тому числі з навчання посадових осіб та спеціалістів, лабораторних досліджень, атестація робочих місць – 33 тис. грн., придбання спецодягу, спецвзуття та інших засобів захисту 218 тис. грн., проведення медоглядів- 26 тис. грн., придбання літератури, спецхарчування, аптечки тощо – 33 тис. грн, проведення випробування та вимірювання обладнання та електромереж – 43,3 тис. грн та інші за Переліком заходів та засобів з охорони праці ( згідно постанови КМУ від 27.06.2003 №994 зі змінами).

1. **Капітальні інвестиції**

Проведений аналізу періоду з 2017 рік по 2020 рік відображає зростання обсягів капітальних вкладень за останні роки, що свідчить про зміцнення матеріальної бази ДП «Укрсервіс Мінтрансу». Оновлення і поліпшення основних фондів здійснюється у межах наявних коштів після сплати та погашення всіх обов’язкових виплат, пов’язаних з утриманням будівлі, виплат персоналу, платежів до бюджету та державних фондів. Так, за період 2016-2019 рр. оновлено основних фондів:

**Таблиця 5**

**Капітальні інвестиції за 2016-2019 рр.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Рік** | **Інвестиції** | **Сума,** **тис. грн.** |
| **2017** | Придбання ОЗ (меблі, сервер, кондиціонери, котел електричний, побутова техніка, оргтехніка) – 290,0тис. грн.;Інші НМА (мобільні телефони, крісло, вішалка, термоповітряна паяльна станція, шліфувальна машина, гільйотина, мікрохвильова, комутатори та ін.) – 31,0 тис. грн.;Нематеріальні активи (ліцензії) – 693,0 тис. грн.  | 1014,0 |
| **2018** | Придбання ОЗ (меблі, сервер, кондиціонери, котел електричний, побутова техніка, оргтехніка) – 2412,6 грн.;Інші НМА (мобільні телефони, крісло, вішалка, термоповітряна паяльна станція, шліфувальна машина, мікрохвильова, комутатори та ін.) – 93,9 тис. грн.;Нематеріальні активи (ліцензії) – 1289,2 тис. грн. | 3795,7 |
| **2019** | Придбання ОЗ (комутатори, телевізор, фронтальний навантажувач, пересувні риштування, меблі, побутова техніка, оргтехніка тощо ) – 1762,9 тис. грн.;Інші НМА (побутова техніка, меблі, холодильники, відео реєстратор тощо) – 149,1 тис. грн.;Нематеріальні активи (ліцензії) – 487,6 тис. грн. | 2399,6 |
| **2020 (прогноз)** | Придбання ОЗ (мережеве телекомунікаційне серверне обладнання та обладнання для захисту мережі, кліматичне та інше обладнання, меблі, побутова техніка, комп’ютерна та оргтехніка тощо ) – 1822,0 тис. грн.;Інші НМА (побутова техніка, меблі, холодильники, відео реєстратор тощо) – 175,0 тис. грн.;Нематеріальні активи (ліцензії) – 2 млн. 200 тис. грн.Модернізація пожежної сигналізації – 2 млн. 968 тис. грн. | 7165,0 |

В 2021 році на інвестиції планується витратити 8 млн. грн., а саме:

**Таблиця 6**

**Капітальні інвестиції на 2021 рік**

 тис. грн.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Назва показника** | **Сума (з ПДВ), тис. грн.** | **Сума (без ПДВ), тис. грн.** |
| Придбання (виготовлення) основних засобів(вартістю більше 6000 грн. без ПДВ):  *Обладнання, комп’ютерна техніка та оргтехніка, меблі, побутова техніка, килими, текстиль, інструменти, обладнання для захисту мережі від кібератак, транспортні засоби та ін.*  | 5030 | 4192 |
| Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (вартістю менше 6000 грн. без ПДВ): *меблі, побутова техніка, килими, текстиль, інструменти та ін.*  | 350 | 292 |
| Придбання (виготовлення) інших нематеріальних активів:*програмне забезпечення для ПК, захисту мереж від кіберзагроз, ліцензії клієнтського доступу до ПЗ, антивірусного захисту та інше програмне забезпечення* | 1600 | 1600 |
| Модернізація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів: *заміна пожежних адресних комбінованих сповіщувач Bosch FAP-OTC420 станції пожежної сигналізації та модернізація системи гарантованого живлення та інші* | 2300 | 1916 |
| **РАЗОМ:** | 9280 | 8000 |

**4. Обов’язкові платежі ДП «Укрсервіс Мінтрансу»**

**до бюджету та державних цільових фондів**

Сплату податків та зборів до бюджету та державних цільових фондів ДП «Укрсервіс Мінтрансу» проводить вчасно та у відповідності з чинним законодавством України.

На 2020 рік заплановано коштів на сплату податків і зборів до Державного бюджету України (податкових платежів) на суму близько 32 млн. 375 тис. грн., у тому числі податок на доходи фізичних осіб у розмірі 8 млн. 827 тис. грн.

**Таблиця 7**

**Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів у 2019-2021 рр.**

**тис. грн.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КОДИ РЯДКА ФП** | **Найменування показника** | **Факт 2019 рік, грн.** | **План 2020 рік, грн.** | **Прогноз 2020 рік, грн.** | **План 2021 рік, грн.** |
|  | **Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів** |  |  |  |  |
| **2110** | **Сплата податків, зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **15411** | **23439** | **18232** | **20542** |
| 2111 | Податок на прибуток підприємств |   | 4217 |   |   |
| 2112 | ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду  | 8948 | 11253 | 10734 | 11711 |
| *2114* | Акцизний податок (алкоголь 5%) | 1 | 4 | 3 | 4 |
| 2118 | Податок з доходів фізичних осіб (НДФЛ) | 6462 | 7965 | 7495 | 8827 |
| 2119 | *інші податки та збори (розшифрувати)* | **538** | **664** | **625** | **736** |
| 2119/1 | Військовий збір | 538 | 664 | 625 | 736 |
| **2120** | **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього у тому числі:** | **580** | **211** | **211** | **230** |
| 2122 | Плата за землю (у складі податку на майно) | 570 | 201 | 201 | 220 |
| 2123 | орендна плата в бюджет 30%  | 1 |   |   |   |
| 2124 | *Інші податки та збори, у тому числі:* | **9** | **10** | **10** | **10** |
| 2124/1 | патенти та ліцензії | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 2124/3 | екологічний податок | 1 | 2 | 2 | 2 |
| **2130** | **Інші податки, збори на користь держави, у тому числі:** | **7711** | **9735** | **9236** | **10867** |
| 2133 | Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування | 7711 | 9735 | 9236 | 10867 |
| **2140** | **Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  | **УСЬОГО** | **24240** | **34049** | **28304** | **32375** |

**Таблиця 8**

**Інформація**

**щодо боргів по поворотній фінансовій допомозі**

**на реконструкцію адміністративної будівлі Міністерства інфраструктури України**

станом на 31.03.20

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Показник** | **Сума, млн. грн.** | **Примітка** |
| Загальна сума заборгованості ДП «Укрсервіс Мінтрансу» перед позичальниками фінансової допомоги – підприємствами галузі  | **134,822** |  За договорами та угодам  |
| Загальна сума заборгованості Міністерства інфраструктури України (довірителя) перед ДП «Укрсервіс Мінтрансу» (повіреним)  | **148,479** | договір доручення №000/030-2002 від 11.11.2002р. |

На виконання Наказу Міністерства транспорту України від 11.11.2002 №798 «Про фінансування робіт про реконструкцію будівлі за адресом пр. Перемоги, 14» та Договору доручення від 11.11.2002 №000/030-2002 у 2020 році ДП «Укрсервіс Мінтрансу» спільно з Міністерством інфраструктури України буде опрацьовувати питання щодо погашення заборгованості з поворотної фінансової допомоги згідно умов договорів та мирових угод, яка була надана підприємству в 2003-2004 рр. на реконструкцію адміністративної будівлі Міністерством інфраструктури України.

Повернення поворотної фінансової допомоги на реконструкцію адмінбудівлі Міністерства Інфраструктури України ДП «Укрсервіс Мінтрансу» може здійснювати тільки за рахунок вільних грошових коштів, які залишаються після сплати першочергових обов'язкових платежів, а саме: поточних витрат на утримання будівлі, зарплати персоналу, соціальних виплат, інших податків і платежів до бюджету, проведення необхідної модернізації будівлі та інженерних систем, придбання основних засобів і нематеріальних активів і підтримки приміщень в належному стані відповідно законодавчих норм санітарії та безпеки. Тому враховуючи рівень планових надходжень підприємство не має можливості у 2021 році повернути суму заборгованості.

на 2019 рік ?? млн. ?? тис. грн.

**5. Фінансовий результат**

Фінансовим планом ДП «Укрсервіс Мінтрансу» на 2021 рік планується беззбиткова діяльність підприємства.

**Таблиця 9**

**Основні показники прибутковості в 2019-2021 р.р.**

 тис. грн.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показник/ роки** | **2019 ФАКТ** | **2020 ПРОГНОЗ** | **2019 ПЛАН**  | **2020 ПЛАН**  | **2021 ПЛАН**  |
| Валовий прибуток/збиток | -4 712 | -5 354 | -4 811 | 4 352 | 3 854 |
| Операційний прибуток/ збиток | -86 028 | -16 468 | -18 283 | -7 584 | -10 962 |
| **Чистий прибуток/збиток** | **-32465** | **-11389** | **0** | **0** | **0** |
| **Реальний чистий прибуток/збиток** | **-22 321** | **-3 122** | **10 144** | **8 106** | **9 202** |
| без урахування амортизації, списання безнадійної дебіторської заборгованості, металобрухту і ОЗ та оприбуткування металобрухту |

Слід зазначити, що ДП «Укрсервіс Мінтрансу» отримує дохід від орендної плати бюджетних установ в розмірі 1 грн. на рік без урахування ПДВ незалежно від займаної площі згідно законодавства. Станом на 31.03.2020 р. площа, що здається в оренду таким бюджетним установам складає 10 049,45 кв. м., тобто близько 81,5% орендованої площі будівлі, таким чином підприємство недоотримує у 2020 році доходу у сумі близько 9,6 млн. тис. без ПДВ.

**6. Висновки**

ДП «Укрсервіс Мінтрансу» вирішує самостійно (без державного фінансування) всі нагальні проблеми, які виникають в процесі діяльності, забезпечує життєдіяльність адміністративної будівлі, згідно норм чинного законодавства та Статуту підприємства своєчасно виплачує заробітну плату працівникам, повністю виконує зобов’язання перед бюджетом та цільовими фондами, а також поліпшує матеріально-технічну базу.

 Затвердження фінансового плану ДП «Укрсервіс Мінтрансу» на 2021 рік сприятиме:

 покращенню фінансового стану підприємства на плановий рік та на перспективу;

 мінімізує негативний вплив інфляційних процесів економіки на фінансовий та технічний стан підприємства;

 забезпечить наявність виробничих потужностей в частині створення умов для стабільного та якісного надання послуг орендарям та іншим споживачам ДП «Укрсервіс Мінтрансу»;

ефективному використанню державного майна та підтримання його у належному технічному та санітарному стані;

покращенню рівня доходів працівників підприємства, що забезпечить в свою чергу, зростання рівня ефективності праці.

Враховуючи вищезазначене, пропонуємо затвердити фінансовий план на 2021 рік.

**Генеральний директор Бут В.А.**