от 22.02.2017 №262

Об утверждении Порядка составления, утверждения и установления показателей планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий

Руководствуясь статьей 20 Федерального закона от 14.11.2002 №161-ФЗ "О государственных и муниципальных унитарных предприятиях", Положением о порядке управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности муниципального образования город Нижневартовск, утвержденным решением Думы города от 18.09.2015 №860, в целях повышения эффективности использования муниципального имущества и обеспечения поступления в городской бюджет части прибыли от использования муниципального имущества муниципальными унитарными предприятиями:

1. Утвердить:

- Порядок составления, утверждения и установления показателей планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий согласно приложению 1;

- форму [планов](#P1506) (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия согласно приложению 2;

- формы отчета об исполнении планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий согласно приложению 3.

2. Руководителям муниципальных унитарных предприятий обеспечить составление, утверждение и выполнение планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с настоящим постановлением.

3. Признать утратившими силу постановления администрации города:

- от 27.12.2013 №2757 "Об утверждении Положения о порядке составления, утверждения и установления показателей планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий";

- от 11.02.2016 №172 "О внесении изменений в постановление администрации города от 27.12.2013 №2757 "Об утверждении Положения о порядке составления, утверждения и установления показателей планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий".

4. Контроль за выполнением постановления возложить на заместителя главы города, директора департамента муниципальной собственности и земельных ресурсов администрации города Т.А. Шилову.

Глава города В.В. Тихонов

Приложение 1 к постановлению

администрации города

от 22.02.2017 №262

**Порядок**

**составления, утверждения и установления показателей**

**планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности**

**муниципальных унитарных предприятий**

**I. Общие положения**

1.1. Порядок составления, утверждения и установления показателей планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий (далее - Порядок) разработан в соответствии с Федеральным законом от 14.11.2002 №161-ФЗ "О государственных и муниципальных унитарных предприятиях".

1.2. Порядок содержит процедуры составления, утверждения и установления показателей планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий (далее - унитарные предприятия).

1.3. Порядок разработан в целях обеспечения единого подхода к составлению, утверждению и установлению показателей планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности унитарных предприятий (далее - программа), повышения эффективности их работы, выявления и использования резервов, усиления контроля за деятельностью унитарных предприятий.

**II. Правила составления и утверждения программы**

2.1. Ежегодно унитарные предприятия составляют программу на следующий финансовый год по форме согласно приложению 2 к настоящему постановлению.

2.2. Инструкция по оформлению программы приведена в приложении к Порядку.

2.3. Программа составляется исходя из производственной программы унитарного предприятия, потребности в материальных и трудовых ресурсах, необходимых для осуществления уставной деятельности, в соответствии с утвержденными тарифами на выполняемые работы (предоставляемые услуги).

2.4. Руководитель унитарного предприятия ежегодно, в срок до 1 ноября, представляет в структурное подразделение администрации города, на которое возложены координация и регулирование деятельности в соответствующей отрасли (далее - структурное подразделение), проект программы на следующий финансовый год, составленный по форме и представляющий собой комплекс мероприятий, связанных между собой по срокам и источникам финансирования.

Мероприятия программы должны отражать основные направления деятельности унитарного предприятия в планируемом периоде по достижению целей, определенных уставом унитарного предприятия и решениями органов местного самоуправления города Нижневартовска.

Вместе с проектом программы представляется технико-экономическое обоснование планируемых мероприятий, затрат на их реализацию, а также ожидаемого эффекта от их выполнения.

2.5. Структурное подразделение в течение двух недель после представления проекта программы проверяет, согласовывает проект программы и в течение 5 дней со дня согласования проекта программы направляет его в департамент муниципальной собственности и земельных ресурсов администрации города (далее - департамент).

2.6. Департамент в срок до 25 декабря года, предшествующего финансовому году, на который составляется программа, утверждает программу путем издания приказа.

2.7. Руководитель унитарного предприятия ежегодно, в срок до 20 августа, представляет в департамент предложения, согласованные со структурным подразделением, по уточнению показателей деятельности, предусмотренных программой, на текущий финансовый год, в том числе по уточнению размера части прибыли унитарных предприятий, подлежащей перечислению в городской бюджет в текущем финансовом году.

2.8. По итогам каждого квартала в сроки, предусмотренные для сдачи квартальной бухгалтерской отчетности, руководитель унитарного предприятия направляет в департамент ежеквартальный отчет об исполнении программы по формам согласно [приложению](#P109) 3 к настоящему постановлению в виде сопоставления плановых и фактических показателей программы за соответствующий квартал, а также за соответствующий период прошлого года с приложением пояснительной записки по допущенным отклонениям.

2.9. Изменения в программу в период ее выполнения вносятся согласно [пунктам 2.1](#P56)-[2.3](#P58) раздела II Порядка. Руководителем унитарного предприятия оформляется пояснительная записка с указанием причин и обоснований внесения изменений.

2.10. В сроки, предусмотренные для сдачи годовой отчетности, руководитель унитарного предприятия направляет в структурное подразделение и департамент годовой отчет о деятельности унитарного предприятия, который включает в себя:

- отчет об исполнении программы по формам согласно [приложению](#P813) 3 к настоящему постановлению в виде сопоставления плановых и фактических показателей программы за отчетный финансовый год, а также за год, предшествующий отчетному финансовому году, с приложением пояснительной записки по допущенным отклонениям;

- доклад о финансово-хозяйственной деятельности унитарного предприятия.

2.11. Структурное подразделение в течение 15 дней со дня получения отчета об исполнении программы готовит заключение об исполнении унитарным предприятием программы за год.

2.12. Доклад о финансово-хозяйственной деятельности унитарного предприятия должен содержать:

- информацию о положении унитарного предприятия в отрасли;

- приоритетные направления деятельности унитарного предприятия;

- обобщенные данные о ходе выполнения программы за отчетный финансовый год;

- описание основных факторов риска, связанных с деятельностью унитарного предприятия;

- перспективы развития унитарного предприятия;

- информацию о реализации мероприятий по улучшению качества предоставления услуг (выполнения работ);

- информацию о реализации мероприятий, направленных на повышение технико-экономических и финансовых показателей унитарного предприятия.

2.13. Итоги финансово-хозяйственной деятельности унитарных предприятий за отчетный год рассматриваются на заседании городской комиссии по контролю за деятельностью унитарных предприятий и учреждений не позднее июня года, следующего за отчетным.

**III. Показатели программы**

Показатели программы приведены в приложении 2 к настоящему постановлению.

**IV. Контроль и ответственность**

4.1. Руководители унитарных предприятий несут ответственность за выполнение программы, своевременность, полноту и точность представления информации об исполнении программы.

4.2. Контроль за выполнением унитарным предприятием программы осуществляет руководитель структурного подразделения.

Приложение к Порядку составления, утверждения и установления показателей планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий

**Инструкция**

**по оформлению плана (программы)**

**финансово-хозяйственной деятельности**

**муниципального унитарного предприятия**

1. План (программа) финансово-хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия (далее - программа) должен быть подписан руководителем муниципального унитарного предприятия и скреплен печатью муниципального унитарного предприятия. Листы программы должны быть пронумерованы, сброшюрованы и заверены печатью муниципального унитарного предприятия.

2. Программа представляется в департамент муниципальной собственности и земельных ресурсов администрации города в двух экземплярах.

3. Не допускается изъятие незаполненных листов программы, внесение в форму программы поправок и дополнений. Если какие-либо пункты в форме программы не заполняются, то в соответствующих графах проставляется прочерк.

Приложение 2 к постановлению

администрации города

от 22.02.2017 №262

**Форма**

**планов (программы) финансово-хозяйственной деятельности**

**муниципального унитарного предприятия**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (наименование унитарного предприятия)

**на** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **год**

**Сведения об унитарном предприятии**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Полное официальное наименование унитарного предприятия |  |
| 2. | Юридический адрес (местонахождение) |  |
| 3. | Почтовый адрес |  |
| 4. | Отрасль |  |
| 5. | Основной вид деятельности:ОКВЭДы |  |
| 6. | Размер уставного фонда |  |
| 7. | Балансовая стоимость имущества, переданного в хозяйственное ведение унитарного предприятия, по состоянию на 01.01.\_\_\_\_ |  |
| 8. | Телефон (факс) |  |
| 9. | Адрес электронной почты |  |

**Сведения о руководителе унитарного предприятия**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Фамилия, имя, отчество руководителя унитарного предприятия |  |
| 1.1. | Дата заключения и дата окончания трудового договора |  |
| 1.2. | Номер трудового договора |  |
| 2. | Телефон (факс) |  |

**Раздел I. Краткая характеристика**

**хода реализации планов (программы)**

**финансово-хозяйственной деятельности**

**унитарного предприятия в предыдущем году**

1.1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(информация о выполнении программы в предыдущем году)

1.2. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(анализ причин отклонения (в том числе ожидаемого) фактических показателей программы от утвержденных)

**Раздел II. Мероприятия по развитию унитарного предприятия**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование** **мероприятия** | **Источник****финансирования** | **Сумма затрат** | **Ожидаемый эффект** |
| **за год****(всего)** | **в том числе****по кварталам** | **планируемый****год** | **год,****следующий****за планируемым** | **второй год,****следующий** **за планируемым** |
| **I** | **II** | **III** | **IV** |
| 1. Снабженческо-сбытовая сфера |
| 1.1. Развитие (обновление) материально-технической базы |
| 1.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. Проведение научно-исследовательских работ и информационное обеспечение |
| 1.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3. Повышение квалификации кадров |
| 1.3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по разделу 1, в том числе за счет: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| чистой прибыли |  |  |  |  |  | х | х | х |
| амортизации |  |  |  |  |  | х | х | х |
| городского бюджета |  |  |  |  |  | х | х | х |
| займов (кредитов) |  |  |  |  |  | х | х | х |
| прочих источников |  |  |  |  |  | х | х | х |
| 2. Производственная сфера |
| 2.1. Развитие (обновление) материально-технической базы |
| 2.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. Проведение научно-исследовательских работ и информационное обеспечение |
| 2.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. Повышение квалификации кадров |
| 2.3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по разделу 2, в том числе за счет: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| чистой прибыли |  |  |  |  |  | х | х | х |
| амортизации |  |  |  |  |  | х | х | х |
| городского бюджета |  |  |  |  |  | х | х | х |
| займов (кредитов) |  |  |  |  |  | х | х | х |
| прочих источников |  |  |  |  |  | х | х | х |
| 3. Финансово-инвестиционная сфера |
| 3.1. Развитие (обновление) материально-технической базы |
| 3.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2. Проведение научно-исследовательских работ и информационное обеспечение |
| 3.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3. Повышение квалификации кадров |
| 3.3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по разделу 3, в том числе за счет: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| чистой прибыли |  |  |  |  |  | х | х | х |
| амортизации |  |  |  |  |  | х | х | х |
| городского бюджета |  |  |  |  |  | х | х | х |
| займов (кредитов) |  |  |  |  |  | х | х | х |
| прочих источников |  |  |  |  |  | х | х | х |
| 4. Социальная сфера |
| 4.1. Развитие (обновление) материально-технической базы |
| 4.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2. Проведение научно-исследовательских работ и информационное обеспечение |
| 4.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3. Повышение квалификации кадров |
| 4.3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по разделу 4, в том числе за счет: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| чистой прибыли |  |  |  |  |  | х | х | х |
| амортизации |  |  |  |  |  | х | х | х |
| городского бюджета |  |  |  |  |  | х | х | х |
| займов (кредитов) |  |  |  |  |  | х | х | х |
| прочих источников |  |  |  |  |  | х | х | х |
| Итого по всем мероприятиям, в том числе за счет: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| чистой прибыли |  |  |  |  |  | х | х | х |
| амортизации |  |  |  |  |  | х | х | х |
| городского бюджета |  |  |  |  |  | х | х | х |
| займов (кредитов) |  |  |  |  |  | х | х | х |
| прочих источников |  |  |  |  |  | х | х | х |

Примечание:

1. В [раздел 1](#P1593) "Снабженческо-сбытовая сфера" включаются следующие мероприятия:

- модернизация действующих систем анализа и прогнозирования состояния и развития рынков, а также внедрение новых систем;

- развитие деятельности по закупке материалов, сырья и полуфабрикатов для производства продукции (работ, услуг);

- развитие транспортно-складского хозяйства;

- развитие деятельности по реализации продукции (работ, услуг) унитарного предприятия и ее продвижению на рынках сбыта;

- повышение конкурентоспособности;

- развитие рынков и привлечение новых потребителей.

2. В [раздел 2](#P1706) "Производственная сфера" включаются следующие мероприятия:

- техническое оснащение и перевооружение производства продукции (работ, услуг);

- совершенствование действующих технологий производства и внедрение новых;

- консервация, списание и отчуждение незадействованных и изношенных производственных мощностей;

- разработка и совершенствование производственных программ, внедрение программ перепрофилирования;

- снижение материалоемкости, энергоемкости и фондоемкости производства;

- обеспечение охраны труда и экологической безопасности производства.

3. В [раздел 3](#P1819) "Финансово-инвестиционная сфера" включаются следующие мероприятия:

- оптимизация структуры активов унитарного предприятия и обеспечение финансовой устойчивости;

- совершенствование механизма привлечения и использования кредитных ресурсов;

- обеспечение инвестиционной привлекательности унитарного предприятия;

- совершенствование учетной политики;

- повышение эффективности долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений унитарного предприятия;

- снижение издержек;

- повышение рентабельности.

4. В [раздел 4](#P1932) "Социальная сфера" включаются следующие мероприятия:

- совершенствование действующих систем социального обеспечения работников унитарного предприятия и членов их семей, внедрение новых систем;

- оптимизация затрат на содержание лечебно-оздоровительной, культурной и жилищно-коммунальной сфер.

**Раздел III. Бюджет унитарного предприятия**

**на планируемый период**

**(финансовое обеспечение программы)**

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Код** | **Наименование** **статьи** | **Сумма** |
| **I** **квартал** | **II** **квартал** | **III** **квартал** | **IV** **квартал** | **за год** |
| I. Доходы унитарного предприятия |
| 10000 | Доходы унитарного предприятия |  |  |  |  |  |
| 11000 | Остатки средств на счетах на начало периода |  |  |  |  |  |
| 12000 | Доходы по обычным видам деятельности |  |  |  |  |  |
| 12100 | Выручка (нетто) от реализации продукции (работ, услуг) (строка 010, форма отчета о финансовых результатах) без НДС  |  |  |  |  |  |
| сумма НДС |  |  |  |  |  |
| 13000 | Прочие доходы |  |  |  |  |  |
| 13100 | Операционные доходы: |  |  |  |  |  |
| 13110 | проценты к получению (строка 060, форма отчета о финансовых результатах) |  |  |  |  |  |
| 13111 | по депозитам и ценным бумагам |  |  |  |  |  |
| 13112 | за предоставление в пользование денежных средств |  |  |  |  |  |
| 13113 | за использование кредитной организацией денежных средств, находящихся на счете организации в этой кредитной организации |  |  |  |  |  |
| 13120 | Доходы от участия в других организациях (доходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций) (строка 080, форма отчета о финансовых результатах) |  |  |  |  |  |
| 13130 | Прочие операционные доходы (строка 090, форма отчета о финансовых результатах): |  |  |  |  |  |
| 13131 | прибыль, полученная (подлежащая получению) в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества) |  |  |  |  |  |
| 13132 | сумма вознаграждения за переданное в общее владение и (или) пользование имущество или возврат имущества при его разделе сверх величины вклада (в части денежных средств) |  |  |  |  |  |
| 13133 | сумма дохода, определенная к получению в соответствии с условиями договора продажи основных средств и иных активов |  |  |  |  |  |
| 13200 | Внереализационные доходы (строка 120, форма отчета о финансовых результатах): |  |  |  |  |  |
| 13201 | штрафные санкции и возмещение причиненных организации убытков |  |  |  |  |  |
| 13202 | выявленная в плановом периоде прибыль прошлых лет |  |  |  |  |  |
| 13203 | суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности |  |  |  |  |  |
| 13204 | курсовые разницы, суммы дооценки активов, принятие к учету излишнего имущества |  |  |  |  |  |
| 13205 | безвозмездное получение активов |  |  |  |  |  |
| 13300 | Чрезвычайные доходы (строка 170, форма отчета о финансовых результатах): |  |  |  |  |  |
| 13301 | суммы страхового возмещения и покрытия из других источников |  |  |  |  |  |
| 13302 | стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов |  |  |  |  |  |
| 13400 | Кредиты и займы (кредитные договоры) |  |  |  |  |  |
| 13500 | Бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование: |  |  |  |  |  |
| 13501 | за счет средств городского бюджета |  |  |  |  |  |
| 13502 | иное целевое финансирование |  |  |  |  |  |
| II. Расходы унитарного предприятия |
| 20000 | Расходы унитарного предприятия |  |  |  |  |  |
| 2.1. Капитальные расходы |
| 2.1.1. Направления расходов |
| 21000 | Капитальные расходы, в том числе в: |  |  |  |  |  |
| снабженческо-сбытовой сфере |  |  |  |  |  |
| производственной сфере |  |  |  |  |  |
| финансово-инвестиционной сфере |  |  |  |  |  |
| социальной сфере |  |  |  |  |  |
| 21100 | Расходы на создание либо приобретение имущества, в том числе в: |  |  |  |  |  |
| снабженческо-сбытовой сфере |  |  |  |  |  |
| производственной сфере |  |  |  |  |  |
| финансово-инвестиционной сфере |  |  |  |  |  |
| социальной сфере |  |  |  |  |  |
| 21200 | Расходы на проведение реконструкции и модернизации, в том числе в: |  |  |  |  |  |
| снабженческо-сбытовой сфере |  |  |  |  |  |
| производственной сфере |  |  |  |  |  |
| финансово-инвестиционной сфере |  |  |  |  |  |
| социальной сфере |  |  |  |  |  |
| 21300 | Финансовые вложения, в том числе в: |  |  |  |  |  |
| снабженческо-сбытовой сфере |  |  |  |  |  |
| производственной сфере |  |  |  |  |  |
| финансово-инвестиционной сфере |  |  |  |  |  |
| социальной сфере |  |  |  |  |  |
| 2.1.2. Источники финансирования капитальных расходов |
| 21000 | Капитальные расходы, осуществляемые за счет: |  |  |  |  |  |
| чистой прибыли |  |  |  |  |  |
| амортизации |  |  |  |  |  |
| городского бюджета |  |  |  |  |  |
| займов (кредитов) |  |  |  |  |  |
| прочих источников |  |  |  |  |  |
| 2.2. Текущие расходы |
| 22000 | Текущие расходы: |  |  |  |  |  |
| 22100 | расходы на производство продукции, работ, услуг |  |  |  |  |  |
| 22200 | Коммерческие расходы |  |  |  |  |  |
| 22300 | Управленческие расходы |  |  |  |  |  |
| 22400 | Операционные расходы: |  |  |  |  |  |
| 22410 | проценты к уплате |  |  |  |  |  |
| 22420 | прочие операционные расходы |  |  |  |  |  |
| 22500 | Внереализационные расходы: |  |  |  |  |  |
| 22501 | штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причиненных организацией убытков |  |  |  |  |  |
| 22502 | выявленные убытки прошлых лет |  |  |  |  |  |
| 22503 | суммы дебиторской задолженности, в отношении которой истек срок исковой давности, и прочие долги, нереальные для взыскания |  |  |  |  |  |
| непредвиденные расходы |  |  |  |  |  |
| 22600 | Затраты на оплату труда |  |  |  |  |  |
| 22700 | Расчеты с бюджетом: |  |  |  |  |  |
| 22701 | отчисления от прибыли в городской бюджет |  |  |  |  |  |
| налог на прибыль |  |  |  |  |  |
| 22800 | Выплаты по кредитам и займам |  |  |  |  |  |
| 30000 | Профицит (дефицит) бюджета |  |  |  |  |  |
| 31000 | Остатки средств на счетах на конец периода |  |  |  |  |  |

**Раздел IV. Показатели деятельности унитарного предприятия**

**на планируемый период**

**1. Показатели экономической эффективности деятельности**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование унитарного предприятия)

**на** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **год**

(планируемый период)

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование показателя** | **I** **квартал** | **II** **квартал** | **III** **квартал** | **IV** **квартал** | **за год** |
| 1. | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и других обязательных платежей) |  |  |  |  |  |
| 2. | Чистая прибыль (убыток) |  |  |  |  |  |
| 3. | Чистые активы |  |  |  |  |  |
| 4. | Часть прибыли, подлежащая перечислению в городской бюджет унитарным предприятием |  |  |  |  |  |

**2. Дополнительные показатели деятельности**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование унитарного предприятия)

**на** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **год**

(планируемый период)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование показателя** | **I** **квартал** | **II** **квартал** | **III** **квартал** | **IV** **квартал** | **за год** |
| 1. | Объем производства в натуральном выражении по основным видам деятельности (тыс. руб.) |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. |  |  |  |  |  |  |
| 1.3. | Объем платных услуг (тыс. руб.) |  |  |  |  |  |
| 2. | Среднесписочная численность (чел.) |  |  |  |  |  |
| 3. | Среднемесячная заработная плата (руб.) |  |  |  |  |  |
| 4. | Фонд оплаты труда |  |  |  |  |  |
| 5. | Затраты на социальное обеспечение и здравоохранение (тыс. руб.) |  |  |  |  |  |
| 6. | Затраты на реализацию экологических программ (тыс. руб.) |  |  |  |  |  |

**3. Прогноз показателей**

**экономической эффективности деятельности**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование унитарного предприятия)

**на** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **годы**

(два года, следующих за планируемым)

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование показателя** | **\_\_\_\_\_\_\_ год** **(год, следующий** **за планируемым)** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ год** **(второй год,****следующий****за планируемым)** |
| 1. | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и других обязательных платежей) |  |  |
| 2. | Чистая прибыль (убыток) |  |  |
| 3. | Чистые активы |  |  |
| 4. | Часть прибыли, подлежащая перечислению в городской бюджет |  |  |

Примечание:

1. Значение плановых показателей указывается поквартально нарастающим итогом.

2. Прогноз показателей экономической эффективности деятельности унитарного предприятия на два года, следующих за планируемым, определяется исходя из ожидаемого эффекта реализации мероприятий плана (программы).

Приложение 3 к постановлению

администрации города

от 22.02.2017 №262

**Формы отчета**

**об исполнении планов (программы)**

**финансово-хозяйственной деятельности**

**муниципальных унитарных предприятий**

Форма 1

**Выполнение бюджета доходов и расходов**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование унитарного предприятия)

**за** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **20**\_\_\_\_ **года**

(отчетный период: I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование статьи** | **Отчетный** **период** **(тыс. руб.)** | **Соответствующий** **период** **прошлого года** **(тыс. руб.)** | **Процент выполнения** **к соответствующему** **периоду** **прошлого года** |
| **план** | **факт** | **план** | **факт** | **план** | **факт** |
| 1. | Доходы всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Выручка всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| - \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. | Внереализационные и операционные доходы (расшифровка) |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Расходы всего, в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Фонд заработной платы |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. | Заработная плата |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2. | Премии (вознаграждения) |  |  |  |  |  |  |
| и т.д. |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Налоги и сборы |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. | Страховые взносы |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2. | Транспортный налог |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.3. | Прочие налоги, учитываемые в себестоимости |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Расходы на ГСМ |  |  |  |  |  |  |
| 2.4. | Материалы |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.1. | Запасные части |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.2. | Прочие расходные материалы |  |  |  |  |  |  |
| 2.5. | Энергоносители |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.1. | Электроэнергия |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.2. | Вода |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.3. | Тепло |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.4. | Стоки |  |  |  |  |  |  |
| 2.6. | Услуги сторонних организаций |  |  |  |  |  |  |
| 2.6.1. | Аренда |  |  |  |  |  |  |
| 2.6.2. | Страхование |  |  |  |  |  |  |
| 2.6.3. | Услуги связи |  |  |  |  |  |  |
| 2.6.4. | Услуги по охране |  |  |  |  |  |  |
| 2.6.5. | Командировочные расходы |  |  |  |  |  |  |
| 2.6.6. | Аудит |  |  |  |  |  |  |
| и т.д. |  |  |  |  |  |  |
| 2.7. | Текущий ремонт оборудования и помещений |  |  |  |  |  |  |
| 2.8. | Амортизационные расходы |  |  |  |  |  |  |
| 2.9. | Прочие расходы: |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Валовая прибыль |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Прибыль от продаж |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Внереализационные и операционные расходы (расшифровка) |  |  |  |  |  |  |
| 6. | Прибыль до налогообложения |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Отчисления за счет прибыли:- налог на прибыль;- иные отчисления за счет прибыли |  |  |  |  |  |  |
| 8. | Отложенные налоговые активы |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Отложенные налоговые обязательства |  |  |  |  |  |  |
| 10. | Чистая прибыль |  |  |  |  |  |  |
| 11. | Распределение прибыли по фондам |  |  |  |  |  |  |
| 12. | Чистые активы |  |  |  |  |  |  |

С приложением пояснительной записки по допущенным отклонениям.

Руководитель

унитарного предприятия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

Начальник

планово-экономического отдела \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

Форма 2

**Мероприятия по развитию**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование унитарного предприятия)

**за** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **20**\_\_\_\_ **года**

(отчетный период: I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование** **показателя** | **Отчетный** **период** **(тыс. руб.)** | **Соответствующий** **период** **прошлого года** **(тыс. руб.)** | **Процент выполнения****к соответствующему** **периоду** **прошлого года** |
| **план** | **факт** | **план** | **факт** | **план** | **факт** |
| 1. |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2. |  |  |  |  |  |  |  |

С приложением пояснительной записки по допущенным отклонениям.

Руководитель

унитарного предприятия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

Начальник

планово-экономического отдела \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

Форма 3

**Выполнение производственных показателей**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование унитарного предприятия)

**за** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **20**\_\_\_\_ **года**

(отчетный период: I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование** **показателя** | **Ед.****изм.** | **Отчетный** **период**  | **Соответствующий период** **прошлого года** | **Процент** **выполнения** **к соответствующему периоду** **прошлого года** |
| **план** | **факт** | **план** | **факт** | **план** | **факт** |
| 1. | Объем производства в натуральном выражении по основным видам деятельности | тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.3. |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.4. |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Объем платных услуг | тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Среднесписочная численность | чел. |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Среднемесячная заработная плата | руб. |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Затраты на социальное обеспечение и здравоохранение (расшифровка) | тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |
| 6. | Затраты на реализацию экологических программ | тыс. руб. |  |  |  |  |  |  |

С приложением пояснительной записки по допущенным отклонениям.

Руководитель

унитарного предприятия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

Начальник

планово-экономического отдела \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

Форма 4

**Использование чистой прибыли**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование унитарного предприятия)

**за** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **20**\_\_\_\_ **года**

(отчетный период: I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Наименование** **показателя** | **Отчетный** **период** **(руб.)** | **Соответствующий** **период** **прошлого года** **(руб.)** | **Процент выполнения** **к соответствующему** **периоду** **прошлого года** |
| **план** | **факт** | **план** | **факт** | **план** | **факт** |
| 1. | Чистая прибыль (убыток) |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Часть прибыли, подлежащая перечислению в бюджет города |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Фонд накопления:- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Фонд потребления:- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Фонд социальной сферы:- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |  |  |  |
| 6. | Другие цели:- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_;- \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |  |  |  |

С приложением пояснительной записки по допущенным отклонениям.

Руководитель

унитарного предприятия \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

Начальник

планово-экономического отдела \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (подпись) (фамилия, имя, отчество)

Форма 5

**Критерии**

**для оценки социальной, экономической и бюджетной**

**эффективности деятельности**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование унитарного предприятия)

**за** \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ **20**\_\_\_\_ **года**

(отчетный период: I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№****п/п** | **Критерий** | **Показатель** **эффективности** | **Оценка****(балл)** |
| 1. | Социальная эффективность |
| 1.1. | Общественная значимость унитарного предприятия |  |  |
| 1.1.1. | Направленность деятельности унитарного предприятия на решение социальных задач, в том числе на реализацию социально значимых товаров (работ, услуг) | направленане направлена | 50 |
| 1.1.2. | Соответствие видов деятельности унитарного предприятия компетенции органов местного самоуправления\* | соответствуетне соответствует | 50 |
| 1.2. | Общественная полезность деятельности унитарного предприятия |
| 1.2.1. | Сохранение (увеличение в связи с расширением видов деятельности) числа работников унитарного предприятия по сравнению с предыдущим годом | сохраняется (увеличивается)не сохраняется | 50 |
| 1.2.2. | Сохранение (расширение) перечня производимых товаров (работ, услуг) | сохраняется (расширяется)не сохраняется | 50 |
| 1.2.3. | Выполнение программы развития унитарного предприятия  | степень выполнения (%):10050 до 69менее 50 | 532 |
| 2. | Экономическая эффективность |
| 2.1. | Просроченная задолженность по заработной плате | отсутствуетимеется | 50 |
| 2.2. | Просроченная задолженность по налогам и неналоговым платежам | отсутствуетимеется | 50 |
| 2.3. | Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по осуществляемым расчетам | отсутствуетимеется | 50 |
| 2.4. | Улучшение (сохранение) финансового результата по отношению к уровню предыдущего года\*\* | улучшение финансового результата по отношению к уровню предыдущего года | 5 |
| сохранение финансового результата на уровне предыдущего года | 3 |
| ухудшение финансового результата по сравнению с уровнем предыдущего года | 0 |
| 2.5. | Экономическая рентабельность (рентабельность активов) | увеличиваетсяснижается | 50 |
| 2.6. | Непревышение объема выплат социального характера за отчетный год относительно размера чистой прибыли | сумма выплат социального характера не превышает размер чистой прибыли или меньше его | 5 |
| сумма выплат социального характера превышает размер чистой прибыли | 0 |
| 3. | Бюджетная эффективность |
| 3.1. | Перечисление части чистой прибыли в местный бюджет | перечисляетсяне перечисляется | 50 |
| 3.2. | Доля неналоговых доходов бюджета, сформированная за счет прибыли, перечисленной унитарным предприятием | увеличиваетсяснижается | 50 |

\*При осуществлении организацией нескольких видов деятельности баллы суммируются.

\*\*Оценка производится с учетом факторов, влияющих на финансовый результат.