

- 1 -

**Аналіз виконання фінансового плану КП ТМР «Тернопіль Інтеравіа»
за 9 місяців 2024 року**

тис. грн.

	Код рядка	Довідка: факт минулого року	Планові показники звітнього періоду	Фактичні показники звітнього періоду	Відхилення фактичних показників від планових
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	4582,5	3616,9	3883,4	+266,5
податок на додану вартість	002	192,8	602,9	647,2	+44,3
інші непрямі податки	003				
Інші вирахування з доходу (розшифрування)	004				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)(розшифрування)	005	4389,7	3014,0	3236,2	+222,2
Інші операційні доходи (розшифрування)(проценти банку)	006	61,8	45,0	139,3	+94,3
Доход від участі в капіталі (розшифрування)	007				
Інші фінансові доходи(розшифрування) амортизаційні нарахування на безоплатно отримані основні засоби	008	229,2	223,2	226,7	+3,5
Інші доходи(розшифрування)	008/1	229,2	223,2	226,7	+3,5
Інші доходи у сфері зв'язку телекомунікацій та інформатики	009/1	1660,7	2296,1	1975,2	-320,9
Податок на додану вартість	009/2	63,2	382,8	323,9	-58,9
Доходи від інших заходів	009/3	1597,5	1913,3	1651,3	-262,0
Усього доходів	010	6278,2	5195,5	5253,5	+58,0
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції(товарів, робіт, послуг)(розшифрування)	11	3897,7	3641,5	2858,8	-782,7
- амортизація	011/1	1107,5	1406,5	864,3	-542,2
вартість матеріалів	011/2	1011,6	86,0	106,8	20,8
паливо	011/3		20,3	15,2	-5,1
- зарплата персоналу	011/4	232,9	388,3	404,0	15,7
- відрахування на соціальні заходи	011/5	34,0	85,5	82,3	-3,2
- організація та адміністрування каналів	011/6	1511,7	1645,9	1386,2	-259,7
]витрати на відрядження	011/7		9,0		-9,0
Адміністративні витрати , у тому числі:	12	2019,5	1841,8	2275,5	+433,7
Витрати пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1				

витрати на консалтингові послуги	012/2				
витрати на страхові послуги	012/3				
витрати на аудиторські послуги	012/4				
витрати по наданню правової допомоги	012/5		0	8,0	+8,0
Інші адміністративні витрати(розшифрування)	012/5	2019,5	1841,8	2267,5	+425,7
за-та апарату управління	012/5.1	1514,9	1469,0	1817,0	+348,0
відрахування на соціальні заходи	012/5.2	333,3	323,1	399,8	+76,7
амортизація	012/5.3	27,8		8,2	+8,2
канцелярські і господарські витрати	012/5.4	26,0	24,5	27,1	+2,6
послуги водопостачання, електропостачання, теплопостачання	012/5.5	9	12,5	2,9	-9,6
доходи банку за касове обслугов.	012/5.6	6,8	8,2	8,5	+0,3
послуги ТТС	012/5.7	4,3	4,5	4,0	-0,5
Витрати по відрядженню	012/5.8				
Єдиний податок	012/12	97,4			
Витрати на збут(розшифрування)	13				
Інші операційні витрати (розшифрування)	14				
-Фінансові витрати (розшифрування)	15				
Втрати від участі в капіталі(розшифрування)	16				
Інші витрати (розшифрування)	17	248,2	212,2	214,2	+2,0
- відрахування в спецфонд міської ради	017/1				
- відрахування на рахунки балансоутримувачам	017/2	230,7	198,6	199,8	+1,2
Оренда землі	017/3	2,7	2,7	3	+0,3
Оренда освітлювальних опор	017/4	11,0	10,9	11,4	+0,5
Інші витрати	017/5	3,8			
Податок на прибуток від звичайної діяльності	18				
Усього витрати	19	6165,4	5695,5	5348,5	-347,0
Фінансові результати діяльності					
Валовий прибуток (збиток)	20	112,8	-500,0	-95,0	+405,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	21				
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	22	112,8	-500	-95,0	+405,0
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	23		-500,0	-95,0	+405,0

прибуток	023/1	112,8			
збиток	023/2		-500	-95	+405,0
II Розподіл чистого прибутку					
Відрахування частини прибутку комунальними унітарними підприємствами	24				
Залишок нерозподіленого прибутку минулих періодів (непокритого збитку)	25	579,3	X		
Розвиток виробництва:	26				
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	026/1				
Резервний фонд	27		X		
Інші фонди (розшифрувати)	28				
Залишок нерозподіленого прибутку	29		X		
III Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	30	904,5	1307,6	1417,9	+110,3
податок на прибуток	030/1				
акцизний збір	030/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	030/3	85,2	523,0	486,2	-36,8
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	030/4				
Інші податки (розшифрувати)	030/5	819,3	784,6	931,7	+147,1
Податок з доходів фізичних осіб	030/6	314,6	334,3	399,8	+65,5
Утримано військовий збір	030/7		27,9	33,3	+5,4
Нарахований єдиний соціальний внесок внесок роботодавцями на зар. плату	030/8	26,2	408,6	482,1	+73,5
Збір за користування радіочастотами	030/09	367,3	11,1	13,5	+2,4
30% чистого прибутку під-ства	030/10	11,1			
Орендна плата	030/11		2,7	3,0	+0,3
Дивіденди	030/12	2,7			
Єдиний податок	030/13	97,4			

Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	031				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році:	031/1				
до бюджету	031/2				
до державних цільових фондів	031/3				
неустойки (штрафи, пені)	031/4				
Внески до державних цільових фондів	032				
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	033	230,7	198,6	199,8	+1,2
місцеві податки та збори	033/1				
інші платежі (розшифрувати)	033/2	230,7	198,6	199,8	+1,2
Спецфонд міської ради	033/3				
Рахунки балансоутримувачів	033/4	230,7	198,6	199,8	+1,2

Директор КП «Тернопіль Інтеравія»

Журовський С. І.

Головний бухгалтер

Гураль О. Г.



Таблиця 1

Елементи витрат

тис.грн.

	Код рядка	Довідка: факт відповідного періоду минулого року	Планові показники звітного періоду	Фактичні показники звітного періоду	Відхилення фактичних показників від планових
Матеріальні витрати, (сума рядків з 001/1 до 001/2) у тому числі:	0001	1011,6	106,3	122,0	+15,7
витрати на сировину й основні матеріали	001/1	1011,6	86,0	106,8	+20,8
витрати на паливо та енергію	001/2		20,3	15,2	-5,1
Витрати на оплату праці	001/3	1747,8	1857,3	2221,0	+363,7
Відрахування на соціальні заходи	001/4	367,3	408,6	482,1	+73,5
Амортизація	001/5	1135,3	1406,5	872,5	-534,0
Інші операційні витрати	001/6	1903,4	1916,8	1650,9	-265,9
Операційні витрати, усього (сума рядків з 001 до 005)	001/7	6165,4	5695,5	5348,5	-347,0

Директор КП ТМР «Тернопіль Інтеравія»

Журовський С.І.

Головний бухгалтер

Гураль О. Г.



5

Таблиця 2
Капітальні інвестиції

тис.грн.

	Код рядка	Довідка: факт відповідного періоду минулого року	Планові показники звітного періоду	Фактичні показники звітного періоду	Відхилення фактичних показників від планових
Капітальні інвестиції, (сума рядків з 002 до 008) усього:	001	521,1	6277,9	976,9	-5301,0
<i>капітальне будівництво</i>	002				
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	003		5694,6	673,0	-5021,6
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	004	521,1	583,3	303,9	-279,4
<i>придбання (створення) нематеріальних активів</i>	005				
<i>модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів</i>	006		-		
<i>придбання (створення) оборотних активів</i>	007		-		
<i>капітальний ремонт</i>	008		-		

Директор КП ТМР «Тернопіль Інтеравіа»

Головний бухгалтер



Журовський С.І.

Гураль О.Г.



ТЕРНОПІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО “ТЕРНОПІЛЬ ІНТЕРАВІА”

46025, м. Тернопіль, вул. Коперника, 1 (4 поверх), тел. 0679753351

Вих. № 107 від 19 листопада 2024 р.

Пояснювальна записка до аналізу виконання фінансового плану

КП ТМР «Тернопіль Інтеравіа»

за 9 місяців 2024 року

Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів робіт послуг) за 9 місяців 2024 року становить 3883,4 тис. грн., що більша від планового показника на 266,5 тис. грн., у зв'язку із збільшенням доходів підприємства, з надання послуг у сфері локальних мереж із забезпечення Wi-Fi покриття в підвальному приміщенні для тимчасового захисту людей в загально - освітніх школах м. Тернополя, та надання послуг у сфері локальних мереж у комунальних лікарнях міста Тернополя та встановлення камер відеоспостереження в загально - освітніх школах м. Тернополя.

Інші операційні доходи (відсотки згідно депозитного договору банку) становить 139,3 грн., що більше від планового показника на 94,3 тис. грн. у зв'язку із збільшенням відсоткової ставки у банку.

Інші фінансові доходи (амортизація від безоплатно отриманих основних засобів і нематеріальних активів) становить 226,7 грн., що більше від планового показника на 3,5 тис. грн.,

Інші доходи у сфері зв'язку телекомунікацій та інформатики становить 1975,2 тис. грн., що менша від планового показника на 320,9 тис. грн. у зв'язку із фактичним фінансуванням.

Одночасно, це призвело до змін витрат планових показників за 9 місяців 2024 рік, а саме:

- собівартість реалізованої продукції (товарів робіт послуг) становить 2858,8 тис. грн., менша від планового показника на 782,7 тис. грн., в т. ч:

- організація та адміністрування каналів становить 1386,2 тис. грн., що менше від планового показника на 259,7 тис. грн. у зв'язку з тим, що по програмі «Безпечна громада» було заплановано придбання обладнання на суму 6833,5 тис. грн а виділено суму - 840,0 тис. грн. відповідно сума на адміністрування каналів зменшилася.

- амортизація становить 864,3 тис. грн., що менша від планового показника 542,2 тис. грн., у зв'язку із тим, що по реалізації проекту «Безпечний двір» послуги по встановленню відеокамер будуть проводитися в четвертому кварталі цього року і відповідно буде нарахована амортизація на відеокамери з монтажем, було заплановано придбання обладнання на суму 6833,5 тис грн., як капітальні видатки на поповнення статутного капіталу, а виділено суму - 840,0 тис. грн на поповнення статутного капіталу, відповідно сума амортизації зменшилась .

-вартість матеріалів становить 106,8 тис грн, що більша від планового показника 20,8 тис. грн у зв'язку з тим, що придбано матеріали для встановлення камер відеоспостереження у загально - освітніх школах м. Тернополя.

- зарплата персоналу 404,0 тис. грн., що більша від планового показника 15,7 тис. грн., у зв'язку із підвищенням окладів працівникам

2. Адміністративні витрати становлять 2275,5 тис. грн., що більша від планового показника на 433,7 тис. грн. а саме :

- зарплата працівників управління становить 1817,0 тис. грн., що більша від планового показника 348,0 тис. грн., у зв'язку із підвищенням окладів працівникам; збільшенням штату працівників Call – центру; та нарахування компенсації за невикористану відпустку звільним працівникам комунального підприємства.

- відрахування на соціальні заходи становлять 399,8 тис. грн., що більша від планового показника на 76,7 тис грн.

- послуги по водопостачанню електропостачання тепlopостачання становить 2,9 менше від планового показника 9,6 тис. грн.

- не запланована амортизація становить 8,2 тис. грн. – було придбано малоцінні необоротні матеріальні активи і нарахована амортизація 100 %.

Отже чистий збиток підприємства за 9 місяців 2024 року становить – 95,0 тис. грн. а запланований збиток - 500,0 тис. грн., що є меншим від планового показника на- 405,0 тис. грн. Керівництво підприємства в майбутньому планує застосувати інші види діяльності згідно Статуту для розвитку та отримання прибутку в подальшому.

А також додатково повідомляємо, що комунальне підприємство є збитковим за рахунок нарахування амортизації на обладнання для централізованої системи відеоспостереження..

З повагою,
директор
КП ТМР «Тернопіль Інтервіа»

Головний Бухгалтер



Святослав ЖУРОВСЬКИЙ

Ольга ГУРАЛЬ