Аналіз виконання фінансового плану підприємства
КП «Тернопільський міський стадіон»
За 2024 року

тис.грн.

	Код рядка	Довідка: факт відповідного періоду минулого року	Планові показники звітного періоду	Фактичні показники звітного періоду	Відхилення фактичних показників від планових
Доходи					
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	1744,3	1364,8	2051,1	+686,3
податок на додану вартість	002	290,7	227,5	341,8	+114,3
інші непрямі податки	003				
Інші вирахування з доходу *(розшифрування)*	004				
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) *(розшифрування)*	005	1453,6	1137,3	1709,3	+572,0
Інші операційні доходи *(бюджетне фіаннсування, виручка, відшкодування)*	006	1469,3	1500,0	1500,0	-
Доход від участі в капіталі *(розшифрування)*	007				
Інші фінансові доходи *(безповоротна фін.допомога)*	008	44,0		8,0	+8,0
Інші доходи(прострочена кредиторська заборгованість*)*	009				
Усього доходів	**010**	**2966,9**	**2637,3**	**3217,3**	**+580,0**
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) *(ком. послугиза оренду, зарплата працівників*)	011	54,8	325,6	85,3	-240,3
Адміністративні витрати, у тому числі:	012	1180,6	1115,7	1489,6	+373,9
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	42,9	49,9	37,5	-12,4
витрати на консалтингові послуги	012/2				
витрати на страхові послуги	012/3				
витрати на аудиторські послуги	012/4				
Інші адміністративні витрати *(розшифрування*)	012/5				
Витрати на збут *(розшифрування*)	013				
Інші операційні витрати *(розшифрування в Таблиці 1*)	014	3098,2	2480,9	3151,4	+670,5
Фінансові витрати *(розшифрування)*	015				
Втрати від участі в капіталі (*розшифрування)*	016				

ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД
Сертифікат 45F6E707000000000000000000000000000001
Підписувач ШУШКЕВИЧ ІГОР БОГДАНОВИЧ
Дійсний з 28.12.2023 13:38:35 по 27.12.2025 23:59:59

Тернопільський міський стадіон
№ 11/2025 від 06.03.2025 13:24

Інші витрати *(розшифрування)*	017	7,0	6,5	6,5	-
Податок на прибуток від звичайної діяльності (по податковому обліку)	018				
Усього витрати	**019**	**4340,6**	**3928,7**	**4732,8**	**+804,1**
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	020				
Фінансов ий результат від операційної діяльності	021				
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	**022**				
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	023	**(1373,7)**	**(1291,4)**	**(1515,5)**	**+224,1**
прибуток	**023/1**				
збиток	**023/2**	**1373,7**	**(1291,4)**	**1515,5**	**+224,1**
Відрахування частини прибутку комунальними унітарними підприємствами	**24**				
Залишок нерозподіленого прибутку минулих періодів (непокритого збитку)	025				
Розвиток виробництва:	**026**				
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	026/1				
Резервний фонд	027				
Інші фонди *(розшифрувати)*	028				
Залишок нерозподіленого прибутку	029				
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	**030**				
податок на прибуток	030/1				
акцизний збір	030/2				
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	030/3				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	030/4				
Інші податки (*розшифрувати)*	030/5				
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**	201,9	279,1	294,9	+15,8
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	**033**				
місцеві податки та збори *(земельний податок)*	033/1				
інші платежі *(екологічний, водний збір)*	033/2				

Директор КП «ТМС» _____ Ігор ШУШКЕВИЧ

ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД

Сертифікат 45F6E707000000000000000000000000000001
Підписувач ШУШКЕВИЧ ІГОР БОГДАНОВИЧ
Дійсний з 28.12.2023 13:38:35 по 27.12.2025 23:59:59

Тернопільський міський стадіон
№ 11/2025 від 06.03.2025 13:24

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		434,8	371,0	499,3	+128,3
витрати на сировину й основні матеріали	**001**	80,1	83,4	144,2	+60,8
витрати на паливо та енергі, інші комунальні послуги	**002**	354,7	287,6	355,1	+67,5
Витрати на оплату праці	**003**	333,4	546,0	533,0	-13,0
Відрахування на соціальні заходи	**004**	73,3	120,1	107,7	-12,4
Амортизація	**005**	1376,2	1348,7	1366,2	+17,5
Інші операційні витрати	**006**				
Операційні витрати, усього (сума рядків з 001 до 005)	**007**	**2217,7**	**2385,8**	**2506,2**	**+120,4**
Довідково: чисельність штатних працівників, осіб	**008**	7	7	7	-

Директор КП «ТМС» _____ Ігор ШУШКЕВИЧ

ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД

Сертифікат 45F6E707000000000000000000000000000001
Підписувач ШУШКЕВИЧ ІГОР БОГДАНОВИЧ
Дійсний з 28.12.2023 13:38:35 по 27.12.2025 23:59:59

Тернопільський міський стадіон
№ 11/2025 від 06.03.2025 13:24

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**				
капітальне будівництво	**002**				
придбання (виготовлення) основних засобів	**003**				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	**004**				
придбання (створення) нематеріальних активів	**005**				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	**006**				
придбання (створення) оборотних активів	**007**				
капітальний ремонт	**008**				

Директор КП «ТМС» _____ Ігор ШУШКЕВИЧ

ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД

Сертифікат 45F6E707000000000000000000000000000001
Підписувач ШУШКЕВИЧ ІГОР БОГДАНОВИЧ
Дійсний з 28.12.2023 13:38:35 по 27.12.2025 23:59:59

Тернопільський міський стадіон
№ 11/2025 від 06.03.2025 13:24

Пояснювальна записка

до аналізу виконання фінансового плану

КП «Тернопільський міський стадіон»

за 2024 рік

Фінансовим планом КП «Тернопільський міський стадіон» на 2024 рік передбачено отримання доходів від господарської діяльності в сумі 2637,3 тис. грн., фактично отримано 3217,3 тис. грн., що на 580,0 тис. грн. більше від запланованих, за рахунок збільшення платних заходів.

Видаткова частина фінансового плану складає 4732,8 тис. грн., що на 804,1 тис. грн. більше від запланованих 3928,7 тис. грн. В структурі видатків найбільшу частину займають, нарахування сум амортизації на отримані безоплатно основні засоби, як внесок до статутного капіталу, вартість послуг по догляду за футбольним полем та витрати на заробітну плату з нарахуваннями на неї.

Враховуючи вищенаведене, за результатами фінансової діяльності за 2024 рік підприємство отримало 1515,5 тис. грн. збитку, а саме: за рахунок нарахування амортизаційних відрахувань на отримані безоплатно основні засоби, як внесок до статутного капіталу 1366,2 тис. грн. та 149,3 тис. грн. за рахунок здорожчання вартості комунальних послуг.

Директор КП «ТМС» _____ Ігор ШУШКЕВИЧ

ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД

Сертифікат 45F6E707000000000000000000000000000001
Підписувач ШУШКЕВИЧ ІГОР БОГДАНОВИЧ
Дійсний з 28.12.2023 13:38:35 по 27.12.2025 23:59:59

Тернопільський міський стадіон
№ 11/2025 від 06.03.2025 13:24