

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік

КП «Об'єднання парків культури і відпочинку м.Тернопіль»

Основні фінансові показники підприємства

1. Формування прибутку підприємства

тис.грн.

	Код рядка	Довідка: факт минулого року	Довідка: фінансови й план поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі			
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
Доходи								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	3096,1	2940,0	3367,5	120,8	1406,3	1677,4	163,0
податок на додану вартість	002	517,4	490,0	561,3	20,1	234,4	279,6	27,2
інші непрямі податки	003							
Інші вирахування з доходу (розшифрування)	004							
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	005	2578,7	2450,0	2806,2	100,7	1171,9	1397,8	135,8
- атракціони		1600,7	1680,0	1861,4	-	853,2	973,2	35,0
- стоянка		234,3	230,0	235,0	58,7	58,7	58,8	58,8
- інші надходження		743,7	540,0	709,8	42,0	260,0	365,8	42,0
Інші операційні доходи	006	25273,9	34514,0	36737,6	7678,7	10146,7	10713,3	8198,9
реалізація матеріалів		136,8	80,0	110,0	55,0	-	-	55,0
поточні трансферти		24365,8	33866,8	36000,0	7500,0	10000,0	10500,0	8000,0
оприбутковано матеріалів		228,0	110,0	120,0	60,0	-	-	60,0
спонсорська допомога		82,8	30,0	-	-	-	-	-
оренда		172,3	175,4	194,6	48,6	48,6	48,7	48,7
штрафи, пені		15,6	-	15,0	2,0	5,0	6,0	2,0
відшкодування збитків, ком.послуг		242,4	241,0	285,5	10,0	90,0	155,5	30,0
відшкодування за оренду землі		10,8	10,8	12,5	3,1	3,1	3,1	3,2
інші	19,4							
Дохід від участі в капіталі	007							
Інші фінансові доходи (відсотки банку)	008	0,3		52,5	2,0	5,5	30,0	15,0
Інші доходи	009	5155,3	5480,0	5095,0	1280,0	1275,0	1270,0	1270,0
- дохід в частині амортизації безкоштовно переданих основних засобів		3292,5	3600,0	3300,0	825,0	825,0	825,0	825,0
- дохід від амортизації основних засобів придбаних по КЕКВ 3210		1862,8	1880,0	1795,0	455,0	450,0	445,0	445,0
Усього доходів	010	33008,2	42444,0	44691,3	9061,4	12599,1	13411,1	9619,7
Витрати								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрування)	011	1604,5	1739,9	1912,4	92,3	574,4	1035,8	209,9
- матеріальні витрати		48,3	57,6	65,9	2,1	41,0	20,1	2,7
- комунальні платежі		364,0	440,0	433,0	33,1	115,5	235,6	48,8
- витрати на оплату праці		849,6	892,0	1011,7	46,0	272,5	587,7	105,5
- відрахування на соціальні заходи		190,9	196,3	222,6	10,1	60,0	129,3	23,2
- амортизація		57,5						
- інші		94,2	49,0	47,0	-	9,3	25,4	12,3
			105,0	132,2	1,0	76,1	37,7	17,4

Адміністративні витрати, у тому числі:	012	5696,3	5954,9	7337,2	1558,4	1804,2	1750,6	2224,0
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	012/1	20,5	23,2	30,6	5,3	11,5	8,4	5,4
витрати на консалтингові послуги	012/2							
витрати на страхові послуги	012/3							
витрати на аудиторські послуги	012/4							
Інші адміністративні витрати	012/5	5675,8	5931,7	7306,6	1553,1	1792,7	1742,2	2218,6
- витрати на оплату праці		4371,5	4294,7	5553,9	1157,4	1376,6	1366,7	1653,2
- внески на соціальні заходи		978,7	944,9	1221,9	254,6	302,9	300,7	363,7
- амортизація		7,4	10,4	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
- матеріальні витрати, витрати на оплату послуг зв'язку, канцтовари		107,6	208,0	135,0	42,0	53,0	15,0	25,0
- плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків		21,0	19,5	33,4	5,0	7,0	15,4	6,0
- комунальні платежі		189,6	454,2	358,4	93,1	52,2	43,4	169,7
- інші		-						
Витрати на збут	013							
- зарплата								
- нарахування на з/п								
- матеріальні витрати								
Інші операційні витрати	014	24769,7	33724,2	34384,2	7064,4	9976,5	9600,8	7742,5
- матеріальні витрати		1491,2	4850,0	3673,1	574,7	1153,4	1078,9	866,1
- витрати на оплату праці		12864,9	12514,5	16590,7	3964,2	4167,3	4291,9	4167,3
- відрахування на соціальні заходи		2768,6	2753,2	3649,9	872,1	916,8	944,2	916,8
- амортизація		6003,7	6000,0	5707,9	1419,6	1419,6	1449,1	1419,6
- комунальні платежі		637,1	1413,0	1170,6	210,8	296,4	313,7	349,7
- податки		74,9	76,0	92,0	23,0	23,0	23,0	23,0
- роботи, послуги		929,3	6117,5	3500,0	-	2000,0	1500,0	-
Фінансові витрати (розшифрування)	015							
Втрати від участі в капіталі (розшифрування)	016							
Інші витрати	017	412,7	475,0	486,0	41,0	255,0	90,0	100,0
- списання основних засобів та необоротних матеріальних активів		24,3	-	25,0	-	25,0	-	-
- списане ПДВ в бюджетних розрахунках		388,4	475,0	461,0	41,0	230,0	90,0	100,0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	018	94,5	99,0	102,9	-	-	-	102,9
Усього витрати	019	32577,7	41993,0	44222,7	8756,1	12610,1	12477,2	10379,3
Фінансові результати діяльності:								
Валовий прибуток (збиток)	020	974,2	710,1	893,8	8,4	597,5	362,0	-74,1
Фінансовий результат від операційної діяльності	021	-4217,9	-4455,0	-4090,0	-1335,7	-636,5	-876,1	-1241,7
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	022	525,0	550,0	571,5	-94,7	389,0	333,9	-56,7
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	023	430,5	451,0	468,6	-94,7	389,0	333,9	-159,6
прибуток	023/1	430,5	451,0	722,9		389,0	333,9	
збиток	023/2			254,3	97,7			159,6

II. Розподіл чистого прибутку

Відрахування частини прибутку комунальними унітарними підприємствами	24	129,2	135,3	140,6	-	88,3	38,4	13,9
Залишок нерозподіленого прибутку минулих періодів (непокритого збитку)	025	3318,3	3427,0	3578,2	X	X	X	X
Розвиток виробництва:	026							
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	026/1							
Резервний фонд	027				X	X	X	X
Інші фонди (розшифрувати)	028							
Залишок нерозподіленого прибутку	029	2800,7	3742,7	3906,2	X	X	X	X
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	030	4352,1	4119,5	5536,5	1218,1	1419,1	1653,8	1245,5
податок на прибуток	030/1	258,6	69,4	163,2	140,4	-	15,9	6,9
акцизний збір	030/2							
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	030/3	513,3	570,0	758,0	45,0	260,0	395,0	58,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	030/4							
Інші податки:	030/5	3580,2	3480,1	4615,3	1032,7	1159,1	1242,9	1180,6
- екологічний податок		0,1	0,1	0,2	0,1	-	-	0,1
- плата за землю		59,4	60,0	80,0	20,0	20,0	20,0	20,0
- плата за оренду землі		15,5	16,0	19,7	4,9	4,9	4,9	5,0
- податок з доходів		3242,4	3186,3	4168,1	930,2	1047,0	1124,3	1066,6
- військовий збір		262,8	217,7	347,3	77,5	87,2	93,7	88,9
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	3890,8	3894,4	4672,7	904,2	1115,7	1175,8	1477,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	033							
місцеві податки та збори	033/1							
- збір за впорядкування кладовищ								
інші платежі (розшифрувати)	033/2							

Директор КП «ОПКІВ м. Тернополя»

Микола ТКАЧ

Таблиця 1

Елементи витрат

тис.грн.

	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточно-го року	Плановий рік (усього)	У тому числі			
					I Кв	II Кв	III Кв	IV Кв
Матеріальні витрати, (сума рядків з 001/1 до 001/2) у тому числі:	001	1710,7	2315,0	2190,3	376,3	1002,3	306,1	505,6
<i>витрати на сировину й основні матеріали</i>	001/1	1064,1	1450,0	1159,2	227,5	603,3	52,9	275,5
<i>витрати на паливо та енергію</i>	001/2	354,1	435,0	518,0	91,1	161,2	144,5	121,2
Витрати на оплату праці	002	18129,6	17701,2	23156,3	5167,6	5816,4	6246,3	5926,0
Відрахування на соціальні заходи	003	3947,1	3894,4	5094,4	1136,8	1279,7	1374,2	1303,7
Амортизація	004	6068,6	6059,4	5758,9	1420,6	1429,9	1475,5	1432,9
Інші операційні витрати	005	2214,5	11449,0	7433,9	1013,8	2426,8	3585,1	408,2
Операційні витрати, усього (сума рядків з 001 до 005)	006	32070,5	41419,0	43633,8	9115,1	11955,1	12987,2	9576,4

Директор КП «ОПКІВ м. Тернополя»

Микола ТКАЧ

Таблиця 2

Капітальні інвестиції

тис.грн.

	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточно-го року	Плановий рік (усього)	У тому числі			
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
Капітальні інвестиції, (сума рядків з 002 до 008) усього:	001	936,0	14940,0					
<i>капітальне будівництво</i>	002							
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	003	856,0	1790,0					
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	004	80,0						
<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		13150,0					

Директор КП «ОПКІВ м. Тернополя»

Микола ТКАЧ

Пояснення до фінансового плану на 2024 рік

Основним видом діяльності КП «Об'єднання парків культури і відпочинку м. Тернополя» є надання ландшафтних послуг (КВЕД 81.30). Підприємство обслуговує і утримує 5 парків, а саме: парк ім.Тараса Шевченка, парк «Сопільче», парк Національного відродження, Старий парк та Парк Здоров'я.

Дохідна частина фінансового плану складена на базі чинного законодавства та діючих цін на товари, роботи та послуги. На наступний рік прогнозується частково підвищення цін на платні послуги. Основними складовими в структурі доходів є:

- атракціони – 1861,4 тис.грн.
- стоянка – 235,0 тис.грн.
- послуги прибирання навколо літніх майданчиків – 709,8 тис.грн.
- реалізація матеріалів – 110,0 тис.грн.
- поточні трансферти – 36000,0 тис.грн.
- оренда – 194,6 тис.грн.
- відшкодування комунальних послуг – 285,5 тис.грн.
- суборенда землі – 12,5 тис.грн.

Плановий показник отримання чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у 2024 році становить 2806,2 тис.грн.

Витрати підприємства співвідносяться з доходами, які планується отримати в результаті фінансово-господарської діяльності підприємства, та не перевищують граничних розмірів, визначених законодавством.

Собівартість реалізованих послуг в себе включає матеріальні витрати, оплату праці на нарахування на заробітну плату, амортизація та на інші витрати і становить 1912,4 грн., в т.ч.:

- заробітна плата – 1011,7 тис.грн.
- нарахування на зарплату – 222,6 тис.грн.
- амортизація – 47,0 тис.грн.
- комунальні послуги (електроенергія) – 433,0 тис.грн.
- матеріальні та інші витрати – 198,1 тис.грн.

Формування заробітної плати проводилося згідно Галузевої угоди між Міністерством регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України, Об'єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та Центральним комітетом профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України

До інших статей витратної частини фінансового плану входять:

- адміністративні витрати – 7337,2 тис.грн.
- інші операційні витрати – 34384,2 тис.грн.

- інші витрати – 486,0 тис.грн.

Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів у плановому році складає 10349,8 тис.грн., з яких:

- податок на прибуток – 163,2 тис.грн.
- ПДВ – 758,0 тис.грн.
- ресурсні і рентні платежі – 99,9 тис.грн.
- податок з доходів і військовий збір – 4515,4 тис.грн.
- єдиний соціальний внесок – 4672,7 тис.грн.
- частина чистого прибутку – 140,6 тис.грн.

Чистий прибуток на 2024 рік планується отримати 468,6 тис.грн.

Директор

Микола ТКАЧ

Головний бухгалтер

Ірина ДОМБРОВСЬКА