

ПОГОДЖЕНО:

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Комісією з питань контролю за
фінансово-господарською діяльністю
комунальних підприємств міської ради

Рішення виконавчого комітету
міської ради

від «05» березня 2025 р. № 4/2025

від «___» _____ 20__ р. № _____

Голова комісії *В. Антас*

		Рік	коди
		за ЄДРПОУ	2024
Підприємство	КП ДМР Лісовик	за СПОДУ	31162226
Орган управління	Комунальне	за ЗКГНГ	150
Галузь	Лісова	за КВЕД	02.20
Вид економічної діяльності Лісозаготівля			
Місцезнаходження м Дунаївці вул. Шевченка ,50			
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника Петро ЯСІНСЬКИЙ			

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2024 рік

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання (%)
1	2	3	4	5	6
I. Формування прибутку підприємства					
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	5520,0	5884,9	+364,9	107%
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	011				
Податок на додану вартість	020	920,0	980,8	+60,8	107%
Інші вирахування з доходу	030				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	4600,0	4904,1	+304,1	107%
Інші операційні доходи.	050	3,0	1,9	-1,1	63%
у тому числі:					
дохід від операційної оренди активів	051				
одержані гранти та субсидії	052				
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	053				
Дохід від участі в капіталі	060				
Інші фінансові доходи	070				
Інші доходи	080				
у тому числі:					
дохід від реалізації фінансових інвестицій	081				

дохід від безоплатно одержаних активів	082				*
Усього доходів	090	4603,0	4906,0	+303,0	107%
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100	2725,0	3460,0	+735,0	127 %
Адміністративні витрати	110	1350,0	1402,0	+52,0	104%
Витрати на збут	120				
Інші операційні витрати	130				
Фінансові витрати	140				
Витрати від участі в капіталі	150				
Інші витрати	160				
Усього витрати	170	4075,0	4862,0	+787,0	119%
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток):	180				
прибуток	181				
збиток	182				
Фінансові результати від операційної діяльності	190				
прибуток	191				
збиток	192				
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	200				
прибуток	201	528,0	44,0	-484,0	8%
збиток	202				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	210	95,0	7,9	-87,1	8%
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	220				
прибуток	221	433,0	36,1	-396,9	8%
збиток	222				
Відрахування частини прибутку до бюджету Дунаєвецької міської ради	230	52,8	4,4	-48,4	8%
Матеріальні затрати	240	190,0	174,1	-15,9	92%
Витрати на оплату праці	250	920,0	989,7	+69,7	108%
Відрахування на соціальні заходи	260	164,5	193,2	+28,7	118%
Амортизація	270	44,8	31,1	-13,7	69%
Інші операційні витрати	280	30,7	13,9	-16,8	45%
Разом (сума рядків з 240 по 280)	290	1350,0	1402,0	+52,0	104%
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	300	147,8	2,8	-145,0	2%
податок на прибуток	301	95,0	1,9	-93,1	2%
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	302				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	303				
Інші податки, у тому числі (розшифрувати):	304				

відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	304/1	52,8	0,9	-51,9	2%
інші	304/2				
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	310				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	311				
до державних цільових фондів	312				
неустойки (штрафи, пені)	313				
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	320	1361,9	1593,9	+232,0	117%
внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	321	470,0	596,8	+126,8	127%
інші (попнева плата)	322	260,0	224,5	-35,5	86%
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	330	631,9	772,6	+140,7	122%
місцеві податки та збори (військовий)	331	39,0	57,3	+18,3	147%
прибутковий податок з громадян		430,5	566,6	+136,1	132%
інші платежі (земельний податок)	332	162,4	148,7	-13,7	92%
Капітальне будівництво	340				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	341				
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів,	350	900,0	101,9	-798,1	11%
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	351				
Придбання (створення) нематеріальних активів,	360				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	361				
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик,	370				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	371				
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів,	380				
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	381				
Разом (сума рядків з 340, 350, 360, 370, 380)	390	900,0	101,9	-798,1	11%
в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	391				
V. Додаткова інформація					
Чисельність працівників	400	17	17		
Первісна вартість основних засобів	410	1333,3	1356,6	+23,3	102%
Податкова заборгованість	420				
Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	430				

Директор
(посада)

(підпис)

Петро ЯСІНСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка до звіту про виконання фінансового плану
підприємства ДМР «Лісовик»
за 2024 рік**

1. Загальні відомості

Комунальне підприємство Дунаєвецької міської ради «Лісовик» (код ЄДРПОУ 31162226) знаходиться за адресою вул. Шевченко 50, м. Дунаївці, Кам'янець-Подільський р-н, Хмельницька обл. Підприємству має загальну площу лісових насаджень 4009,06 га. Основними напрямками діяльності підприємства є ведення лісового господарства, займається охороною лісових масивів, проводить рубки головного користування, суцільно-санітарні рубки та рубки догляду по освітленню та очищенню лісових насаджень. Заготовлену продукцію реалізовуємо підприємствам району, а також для населення.

2. Формування дохідної частини фінансового плану

Дохідну частину фінансового плану розраховано на підставі прогнозних обсягів реалізації лісопродукції.

За підсумками діяльності за 2024 рік склалися наступні показники виконання дохідної частини фінансового плану.

В 2024 рік підприємство реалізувало лісопродукції 4587,642 м³ на суму 5884,9 тис. грн. при запланованому доходу 5520,0 тис. грн. що становить 107%. Одиниця реалізованого куба лісопродукції становить 1282,78 грн. (в т. ч. ПДВ 213,80 грн)

Чистий дохід від реалізації продукції отримано в сумі 4904,1 тис. грн, при запланованому 4600,0 тис. грн або 107 % до запланованого та 114 % до фактичних показників попереднього року.

Інші операційні доходи отримано в сумі 1,9 тис. грн.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Витратну частину фінансового плану сформовано на підставі розрахунків фактичних витрат, що склалися у базовому періоді.

Витрати Комунального підприємства Дунаєвецької міської ради «Лісовик» за 2024 рік склали 4862,0 тис. грн або 119 % до запланованого та 113 % до фактичних показників попереднього року.

Собівартість реалізованої продукції у звітному періоді склала 3460,0 тис. грн, що складає 127% до плану та 128 % до фактичних показників попереднього року, у зв'язку зі збільшенням витрат на ПММ та запчастини до бензопил, а також збільшення мінімальної з/плати.

Собівартість лісопродукції від заготівлі та розкряжуванні в 2024р.

Місяць	Заготовлено та розкрижовано, м ³	Собівартість 1 м ³ , грн
січень	29,978	4575,49
лютий	67,449	2804,0236
березень	34,909	5362,8669
квітень	175,641	1330,8702
травень	88,13	1663,2509
червень	439,53	648,1252

липень	555,339	678,2507
серпень	753,788	507,6258
вересень	732,003	534,3027
жовтень	508,522	834,7436
листопад	292,15	1120,4008
грудень	1075,325	403,2641
Всього за рік	4752,764	739,48

Прямыми витратами, що формують собівартість заготовленої лісопродукції є:

- витрати на заробітну плату – 2143,2 тис. грн;
- витрати на нарахування на оплату праці – 403,6 тис. грн;
- витрати на предмети і матеріали – 549,9 тис. грн;
- попенькова плата – 228,2 тис. грн ;
- земельний податок – 148,7 тис. грн;
- амортизація основних засобів – 41,0 тис. грн.

Адміністративні витрати склали 1402,0 тис. грн, що складає 104 % до плану та 88% до фактичних показників попереднього року. Найбільшу питому вагу в загальній сумі адмінвитрат становлять такі статті:

- витрати на заробітну плату – 989,7 тис. грн;
- витрати на нарахування на оплату праці – 193,2 тис. грн;
- витрати на предмети та матеріали – 146,1 тис. грн.;
- послуги банку – 16,1 тис. грн.;
- юридичні послуги – 25,4 тис. грн.;
- проект землеустрою – 31,5 тис. грн.

4. Фінансові результати

Фінансовим результатом від діяльності підприємства у 2024 році є прибуток у сумі 44,0 тис. грн, що порівняно з 2023 роком більше на 34,9 тис. грн, внаслідок збільшення реалізації лісопродукції. Відповідно податок на прибуток складає 7,9 тис. грн. Отже, чистий прибуток складає 36,1 тис. грн.

Прибуток підприємства використовуємо для забезпечення матеріально технічної бази.

5. Очікуваний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

Комунальним підприємством Дунаєвської міської ради «Лісовик» за 2024 рік сплачено до бюджету Пенсійного фонду України, Державного та місцевого бюджетів податків та зборів:

- попенькова плата – 224,5 тис. грн..
- земельний податок - 148,7 тис. грн.
- ПДВ – 980,8 тис. грн;
- податок на прибуток – 7,9 тис. грн;
- прибутковий податок фізичних осіб – 566,6 тис. грн;
- військовий збір – 57,3 тис. грн;
- єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 596,8 тис. грн.

6. Інвестиційна діяльність підприємства

Комунальним підприємством Дунаєвецької міської ради «Лісовик» за 2024 рік придбано основних засобів та інших необоротних матеріальних активів на суму 101,9 тис. грн, а саме :

- Ноутбук – 16,7 тис. грн;
- Крісло – 3,6 тис. грн;
- Бензопила – 7,8 тис. грн;
- Приміщення котельні – 4,4 тис. грн;
- Запчастини та ремонт бензопил, автомобілів – 69,4 тис. грн.

Чисельність працівників – 17 осіб. Середньомісячна заробітна плата одного працівника в 2024 році становить 15446,84 гривень, а в 2023 році становила 12257,0 гривень.

Підприємство не має заборгованості по виплаті заробітної плати, комунальних послугах та сплаті податків і зборів.

Директор:



Петро ЯСІНСЬКИЙ

Інформація		Відомості	
2024		2023	
1	2	3	4
Сума підприємства		15446,84	
12257,0		12257,0	