

Додаток 1

Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Дунаївської міської ради

ПОГОДЖЕНО

Рішення комісії з питань контролю за фінансово-господарською діяльністю комунальних підприємств Дунаївської міської ради

від "09 червня" 2024р. № 269

М.П.

РІК	2024
за ЄДРПОУ	14153500
за ЄСПДУ	90310
за ЄКДПГ	71.12
за КВЕД	

Підприємство: КП ДМР "Інвентарборо"

Орган управління: Дунаївська міська рада

Галузь:

Вид економічної діяльності

Місцезнаходження: місто Дунаївці, вул. Краснінських, 7

Телефон

Прізвище та ініціали керівника

0678621030

Пантілімонов Я. А.

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 РІК ЗІ ЗМІНАМИ

Основні фінансові показники у співставних умовах

Одиниці виміру: тис. гривень

Код рядка	Фінансовий звіт за 2022 рік у співставних умовах	Фінансовий звіт за 2023 рік у співставних умовах	План на 2024 рік з урахуванням змін	У тому числі за кварталами				
				I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Формування прибутку підприємства								
Доходи								
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	10	1316,8	2565,4	2900,0	641,8	750,0	858,2	650,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	11	-	-	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість (ПДВ)	20	219,5	427,6	483,3	107,0	125,0	143,0	108,3
Інші врахування з доходу	30	-	-	-	-	-	-	-
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	40	1097,3	2137,8	2416,7	534,8	625,0	715,2	541,7
Інші операційні доходи								
Інші операційні доходи	50	-	-	-	-	-	-	-
У тому числі:								
дохід від операційної оренди активів	51	-	-	-	-	-	-	-
одержані гранти та субвенції	52	-	-	-	-	-	-	-
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	53	-	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	60	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	70	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	80	-	-	-	-	-	-	-
У тому числі:								
дохід від реалізації фінансових інвестицій	81	-	-	-	-	-	-	-
дохід від безоплатно одержаних активів	82	-	-	-	-	-	-	-

Додаток 1

Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Дунаївської міської ради

ПОГОДЖЕНО

Рішення комісії з питань контролю за фінансово-господарською діяльністю комунальних підприємств Дунаївської міської ради

від "09 червня" 2024р. № 269

М.П.

РІК	2024
за ЄДРПОУ	14153500
за ЄСПДУ	90310
за ЄКДПГ	71.12
за КВЕД	

Підприємство: КП ДМР "Інвентарборо"

Орган управління: Дунаївська міська рада

Галузь:

Вид економічної діяльності

Місцезнаходження: місто Дунаївці, вул. Краснінських, 7

Телефон

Прізвище та ініціали керівника

0678621030

Пантілімонов Я. А.

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 РІК ДІЮЧИЙ

Основні фінансові показники

Одиниці виміру: тис. гривень

Код рядка	Факт минулого року 2022	Фінансовий план на 2024 рік (усього)	У тому числі за кварталами					
			I	II	III	IV		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Формування прибутку підприємства								
Доходи								
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	10	1316,8	1320,0	2851,8	641,8	750,0	730,0	730,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	11	-	-	-	-	-	-	-
Податок на додану вартість (ПДВ)	20	219,5	220,0	475,3	107,0	125,0	121,7	121,7
Інші врахування з доходу	30	-	-	-	-	-	-	-
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	40	1097,3	1100,0	2376,5	534,8	625,0	608,3	608,3
Інші операційні доходи								
Інші операційні доходи	50	-	-	-	-	-	-	-
У тому числі:								
дохід від операційної оренди активів	51	-	-	-	-	-	-	-
одержані гранти та субвенції	52	-	-	-	-	-	-	-
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	53	-	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	60	-	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	70	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	80	-	-	-	-	-	-	-
У тому числі:								
дохід від реалізації фінансових інвестицій	81	-	-	-	-	-	-	-
дохід від безоплатно одержаних активів	82	-	-	-	-	-	-	-

Усього доходів	90	1097,3	2137,8	2416,7	534,8	625,0	715,2	541,7
Витрати								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100	1004,5	1906,4	2228,0	491,3	595,9	643,2	497,6
Адміністративні витрати	110	-	-	-	-	-	-	-
Витрати на збут	120	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	130	30,3	84,7	124,0	23,6	18,1	47,3	35,0
Фінансові витрати	140	-	-	-	-	-	-	-
Витрати від утрат в капіталі	150	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	160	-	-	-	-	-	-	-
Усього витрати	170	1034,8	1991,1	2352,0	514,9	614,0	690,5	532,6
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	62,5	146,7	64,7	19,9	11,0	24,7	9,1
збиток	202	-	-	-	-	-	-	-
Податок на прибуток	210	11,3	26,4	11,6	3,6	2,0	4,4	1,6
Чистий:	220	-	-	-	-	-	-	-
прибуток	221	51,2	120,3	53,1	16,3	9,0	20,3	7,5
збиток	222	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування частини прибутку до бюджету Державної мількової ради	230	5,1	12,0	5,2	1,6	0,9	2,0	0,7
ІІ. Елементи операційних витрат (разом)								
Матеріальні затрати	240	178,7	199,1	132,3	20,0	19,1	60,4	32,8
Витрати на оплату праці	250	692,8	1399,5	1736,7	386,3	475,0	475,4	400,0
Відрахування на соціальні заходи	260	133,0	307,8	359,0	85,0	101,8	107,4	64,8
Амортизація	270	32,4	38,5	39,6	8,3	8,3	11,5	11,5
Інші операційні витрати	280	30,3	84,7	124,0	23,6	18,1	47,3	35,0
Разом (сума рядків з 240 по 280 крім 270):	290	1034,8	1991,1	2352,0	514,9	614,0	690,5	532,6
ІІІ. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів								
Складає поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	300	-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток	301	11,3	26,4	11,6	3,6	2,0	4,4	1,6
ПДВ, що підлягає оплаті до бюджету за підприємним звітного періоду	302	219,5	427,6	483,3	107,0	125,0	143,0	108,3
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підприємним звітного періоду	303	-	-	-	-	-	-	-
Інші податки, у тому числі (розшифрувати):	304	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	304/1	5,1	12,0	5,2	1,6	0,9	2,0	0,7
інші	304/2	-	-	-	-	-	-	-

Усього доходів	90	1097,3	1100,0	2376,5	534,8	625,0	608,3
Витрати							
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт і послуг)	100	860,5	702,6	1607,7	343,8	404,3	429,8
Адміністративні витрати	110	174,3	336,1	709,4	171,1	209,7	164,3
Витрати на збут	120	-	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	130	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	140	-	-	-	-	-	-
Витрати від утрат в капіталі	150	-	-	-	-	-	-
Інші витрати	160	-	-	-	-	-	-
Усього витрати	170	1034,8	1036,7	2317,1	514,9	614,0	594,1
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	62,5	61,3	59,4	19,9	11,0	14,2
збиток	202	-	-	-	-	-	-
Податок на прибуток	210	11,2	11,6	10,7	3,6	2,0	2,6
Чистий:	220	-	-	-	-	-	-
прибуток	221	51,3	49,7	48,7	16,3	9,0	11,7
збиток	222	-	-	-	-	-	-
Відрахування частини прибутку до бюджету Державної мількової ради	230	5,1	5,1	4,8	1,6	0,9	1,2
ІІ. Елементи операційних витрат (разом)							
Матеріальні затрати	240	178,7	200,1	147,9	15,0	30,2	43,7
Витрати на оплату праці	250	692,8	906,5	1164,3	261,9	300,8	300,8
Відрахування на соціальні заходи	260	133,0	199,4	248,1	57,6	63,5	63,5
Амортизація	270	32,4	36,6	38,8	8,3	8,3	11,1
Інші операційні витрати	280	-	-	-	-	-	-
Разом (сума рядків з 240 по 280):	290	1036,9	1342,6	1590,1	342,8	402,8	419,1
ІІІ. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів							
Складає поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі:	300	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток	301	11,2	11,6	10,7	3,6	2,0	2,6
ПДВ, що підлягає оплаті до бюджету за підприємним звітного періоду	302	219,5	220,0	475,3	107,0	125,0	121,7
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підприємним звітного періоду	303	-	-	-	-	-	-
Інші податки, у тому числі (розшифрувати):	304	-	-	-	-	-	-
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	304/1	5,1	5,1	4,8	1,6	0,9	1,2
інші	304/2	-	-	-	-	-	-

310	Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-
311	погашення реструктуризованих та відтермочених сум, що підлягають оплаті у поточному році до бюджету	-	-	-	-	-	-	-	-
312	до державних цільових фондів	-	-	-	-	-	-	-	-
313	іншої платіж (штрафи, пені)	-	-	-	-	-	-	-	-
320	Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-
321	внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок та загальнообов'язкове державне соціальне страхування	133,0	307,8	359,0	85,0	101,8	107,4	64,8	
322	інші	-	-	-	-	-	-	-	-
330	Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	135,1	272,9	338,7	75,3	92,7	92,7	78,0	
331	місячні податки та збори (ПДФО)	124,7	251,9	312,6	69,5	85,5	85,6	72,0	
332	інші платежі (військовий збір)	10,4	21,0	26,1	5,8	7,2	7,1	6,0	
IV. Капітальні інвестиції програм року									
340	Капітальне будівництво	-	-	-	-	-	-	-	-
341	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
350	Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	-	-	35,6	-	22,5	13,1	-	-
351	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
360	Придбання (створення) нематеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-
361	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
370	Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	-	-	-	-	-	-	-	-
371	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
380	Модернізація, модернізація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	-	-	-	-	-	-	-	-
381	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
390	Разом (сума рядків 340, 350, 360, 370, 380)	-	-	35,6	-	22,5	13,1	-	-
391	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	-	-	-	-	-	-	-	-
V. Доцільова інформація									
400	Чисельність працівників	406	416	426	436	446	456	466	476
410	Післяна вартість основних засобів	94,3	158,5	200,9	148,5	228,4	260,9	260,9	260,9
420	Податкова заборгованість	-	-	-	-	-	-	-	-
430	Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор
КП ДМР "Інвентарбіюро"

Бухгалтер

Ярослав ПАНТІЛІМОНОВ

Галина ІВУЖЕНК

310	Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-
311	погашення реструктуризованих та відтермочених сум, що підлягають оплаті у поточному році до бюджету	-	-	-	-	-	-	-	-
312	до державних цільових фондів	-	-	-	-	-	-	-	-
313	іншої платіж (штрафи, пені)	-	-	-	-	-	-	-	-
320	Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-
321	внески до фондів соціального страхування - єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	133,0	166,6	394,6	85,7	109,6	99,6	99,6	
322	інші	-	-	-	-	-	-	-	-
330	Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	-	-	-	-	-	-	-	-
331	місячні податки та збори	-	-	-	-	-	-	-	-
332	інші платежі (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Капітальні інвестиції програм року									
340	Капітальне будівництво	-	-	-	-	-	-	-	-
341	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
350	Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	-	-	-	-	22,5	10,0	-	-
351	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
360	Придбання (створення) нематеріальних активів	-	-	-	-	-	-	-	-
361	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
370	Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	-	-	-	-	-	-	-	-
371	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
380	Модернізація, модернізація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	-	-	-	-	-	-	-	-
381	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів	-	-	-	-	-	-	-	-
390	Разом (сума рядків 340, 350, 360, 370, 380)	-	-	-	-	22,5	10,0	-	-
391	в т. ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 341, 351, 361, 371, 381)	-	-	-	-	-	-	-	-
V. Доцільова інформація									
400	Чисельність працівників	400	406	416	426	436	446	456	466
410	Післяна вартість основних засобів	94,3	158,5	200,9	148,5	228,4	260,9	260,9	260,9
420	Податкова заборгованість	-	-	-	-	-	-	-	-
430	Заборгованість перед працівниками із виплати заробітної плати	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор
КП ДМР "Інвентарбіюро"

Бухгалтер

Ярослав ПАНТІЛІМОНОВ

Лідія Корчун



4

Пояснювальна записка
до фінансового плану в новій редакції на 2024 рік
Комунального підприємства Дунаєвецької міської ради
«Інвентарбюро»

Комунальне підприємство Дунаєвецької міської ради «Інвентарбюро» надає послуги згідно КВЕДУ 71.12. у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надає послуги технічного консультування в цих сферах, а саме за проведення технічної інвентаризації об'єктів нерухомого майна, з чого і складаються дохідна частина підприємства.

На момент формування фінансового плану підприємство здійснює діяльність з застосуванням загальної системи оподаткування.

Під час дії в країні військового стану важко проаналізувати та зробити планування на наступний рік. З'ясовано, що значна частина замовлень, це підготовка документів для вчинення нотаріальних дій, а саме:

- оформлення спадщини;
- купівля - продаж домоволодінь.

Планові витрати розраховано з метою забезпечення необхідних засобів для якісного і безперебійного функціонування підприємства та гідної оплати праці персоналу при умові досягнення очікуваного доходу.

Основною підставою для внесення змін до фінансового плану на 2024 рік, є невідповідність фінансових показників, це у свою чергу привело до змін рядка 100 «Собівартість реалізованої продукції» та рядка 130 «Інші операційні витрати».

Для візуального порівняння показників в співставних умовах зміни проведені також у 2022 та 2023 роках. Внесені зміни у 2022 та 2023 роках ніяким чином не вплинули на загальний показник витратної частини у 2022 та 2023 роках, оскільки відбулось перерозподілення показників, а не вилучення чи видалення з витратної частини підприємства.

Збільшення доходів в III кварталі відбулося за рахунок більшої кількості опрацьованих заяв від громадян, тому чистий дохід планується у сумі 715,2 тис. грн, що не можна сказати про IV квартал, де навпаки, прогнозується зменшення доходу – через сезонність і показник планується у сумі 541,7 тис. грн.

Загальна сума доходів (рядок 90) планується на рівні 2416,7 тис. грн, що на 40,2 тис. грн більше від попереднього плану, та на 13% більше ніж в 2023 році (звіт).

Збільшення витрат відбулося за рахунок витрат III кварталу, а саме: виплати розрахункових при звільненні, премія керівнику, придбання сканера, ноутбука та ремонт авто.

Загальна сума витрат (рядок 170) планується на рівні 2352,0 тис. грн, що на 34,9 тис. грн більше від попереднього плану, та на 18% більше ніж в 2023 році (звіт), в тому числі:

Витрати на оплату праці (рядок 250) плануються у сумі 1736,7 тис. грн, що на 572,4 тис. грн більше від попереднього плану.

Відрахування на соціальні заходи (рядок 260) плануються у сумі 359,0 тис. грн, що на 110,9 тис. грн більше від попереднього плану.

Матеріальні затрати (рядок 240) плануються у сумі 132,3 тис. грн, що менше на 15,6 тис. грн від попереднього плану:

- канцелярські товари 69,6 тис. грн;
- господарські матеріали 49,6 тис. грн;
- комп'ютерна техніка 13,1 тис. грн.

Інші операційні витрати (рядок 280) плануються у сумі 124 тис. грн, що включають:

- банківські послуги – 4,5 тис. грн;
- супровід програмного забезпечення – 12,5 тис. грн;
- обробка, формування та постачання кваліфікованого сертифікату електронного підпису – 1,9 тис. грн;
- оплата енергоносіїв – 57,9 тис. грн;
- послуги зв'язку (інтернет) – 6,0 тис. грн;
- перереєстрація транспортного засобу – 1,9 тис. грн;
- оплата навчання працівників – 18,7 тис. грн;
- асоціація експертів – 6,4 тис. грн;
- розміщення реклами в газеті – 5,8 тис. грн;
- охорона приміщення – 8,4 тис. грн.

Сума прибутку (рядок 201) збільшився на 5,3 тис. грн від попереднього плану і планується у сумі 64,7 тис. грн.

Сума податку на прибуток (рядок 210) збільшився на 0,9 тис. грн від попереднього плану і становитиме 11,6 тис. грн.

Сума чистого прибутку (рядок 221) збільшилась на 4,4 тис. грн від попереднього плану і становитиме 53,1 тис. грн.

Відрахування частини чистого прибутку до бюджету міської ради (рядок 230) збільшилось на 0,5 тис. грн від попереднього плану і становить 5,2 тис. грн.

Комунальним підприємством Дунаєвецької міської ради «Інвентарбюро» у 2024 році заплановано сплатити до бюджету Пенсійного фонду України, Державного та місцевого бюджетів податків та зборів:

- ПДВ – 483,3 тис. грн;
- податок на прибуток – 11,6 тис. грн;
- прибутковий податок фізичних осіб – 312,6 тис. грн;
- військовий збір – 26,1 тис. грн;
- єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 359,0 тис. грн.

Директор

Бухгалтер



Ярослав ПАНТІЛІМОНОВ

Галина НИЖНИК



всього в цьому
документі
пронумеровано,
прошито, скріплено
печаткою та підписом

6

аркушів