

РОЗГЛЯНУТО

в а д е л а н о в о м у д е п а р т а м е н т у п а р к о в т а
д и р е к т о р у Д н і п р о в с ь к о ї м і с ь к о ї р а д и
В о л о д и м и р Ч о р н и й

(привісно, відкрито та підпис керівника виконавчого
органу міської ради відповідно до
підпорядкованості, який розглянув фінансовий
план)

М.П.



Додаток 1

до Порядку складання, затвердження та контролю виконання
фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної
громади міста Дніпро

ЗАТВЕРДЖЕНО

26.04.2023 № 8-20/4

(дата та номер рішення виконавчого
комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих
органів, директор департаменту благоустрою та
інфраструктури Дніпровської міської ради

М.П.

(Підпис)

Михайло ЛИСЕНКО

(підпис та прізвище)



		Рік 2023	Коди
Підприємство	КП "Молодіжне творче об'єднання" ДМР	за СДРПОУ	30268758
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Україна, Новокодацький р-н, м. Дніпро	за КОАТУУ	1210138100
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Організація інших видів відпочинку та розваг	за КВЕД	93.29
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників 110			
Місцезнаходження	м. Дніпро, вул. Набережна Заводська, 53		
Телефон	788-47-02		
Ім'я та ПРІЗВИЩЕ керівника	Сергій МАТУСЕВИЧ		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2023 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	2242	2500	2700	2333	2835	2450	2977	2573
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	23602	26768	26924	26165	28270	27473	29684	28847
Валовий прибуток/збиток	1020	-21360	-24268	-24224	-23832	-25435	-25023	-26707	-26274
Адміністративні витрати	1040	8369	8764	8764	9064	9202	9517	9662	9993
Витрати на збут	1070	0	0	0	1	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	29801	33152	33182	33011	34841	34662	36583	36395
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	72	120	194	114	204	122	214	128
EBITDA	1410	11435	12470	12194	11536	12804	12113	13444	12719
Рентабельність EBITDA	5010	510,04	498,80	451,63	494,47	451,64	494,41	451,60	494,33
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	0	0	0	0
Фінансовий результат до оподаткування	1170	72	120	194	114	204	122	214	128
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	13	22	35	21	37	22	39	23
Чистий фінансовий результат	1200	59	98	159	93	167	100	175	105
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,03	0,04	0,06	0,04	0,06	0,04	0,06	0,04
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	39	65	105	62	110	66	116	69
Податок на прибуток підприємств	2110	13	22	35	21	37	22	39	23
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	310	360	400	365	420	383	441	402
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	3028	3297	3279	3399	3443	3569	3615	3747
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	3188	3422	3422	3529	3593	3773	3962	4160
Усього виплат	2200	6578	7166	7241	7376	7603	7813	8173	8401
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	109	328	324	328	378	435	494	556
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	409	448	159	58	167	175	184	193
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2911	-300	0	0	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	2721	235	-105	-62	-110	-116	-122	-128
Вплив змін валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	328	711	378	324	435	494	556	621
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	2426	250	0	0	0	0	0	0
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,00	0,00	0,01	0,00	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,38	0,46	0,53	0,42	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	103946	91846	83005	95005	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	2322	1100	1100	3038	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	328	711	378	324	x	x	x	x
Усього активи	6030	106268	92946	84105	98043	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	77240	63635	54992	68984	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	77240	63635	54992	68984	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090	29028	29311	29113	29059	x	x	x	x

Керівник
(посада)



Сергій МАТУСЕВИЧ
(Ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	2242	2500	2333	600	1300	2000	2700	
Організація інших видів відпочинку та розваг	1000/1	2 242	2500	2333	600	1300	2000	2700	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	23602	26768	26165	6575	13665	20319	26924	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	207	345	859	175	351	526	702	
витрати на паливо	1012	291	200	481	100	250	350	450	
витрати на електроенергію	1013	1 270	2087	1432	526	853	1279	1707	
витрати на оплату праці	1014	7 883	8674	8972	2 169	4337	6506	8674	
відрахування на соціальні заходи	1015	1 742	2000	1982	500	1000	1500	2000	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	11056	12000	11101	2720	5825	8738	11650	
інші витрати (розшифрувати)	1018	1153	1462	1338	385	1049	1420	1741	
Викачка мобільних туалетів	1018/1	204	167	167	50	100	150	200	
послуга по розрахунку норм списання ГСМ	1018/2	3							
омолодження дерев, викрчування пнів	1018/3		46			46	46	46	
Послуги з дезінфекції Льодової арени	1018/4	3	10	3		3	6	10	
Послуга використання опори для підключення Льодової арени	1018/5	5	10	5	3	6	9	12	
Технічне обслуговування та поточний ремонт лісопаркової техніки	1018/6	70	45	150		70	100	100	
Монтаж, демонтаж новорічної ялинки	1018/7	92	126	58				70	
Послуги з технічного обслуговування гідромодуля	1018/8	193	247	247	90	180	269	359	
Поточний ремонт контуру чиллера, усунення витoku фреону	1018/9	85	50	99		50	50	50	
Налагоджування інфопанелі чиллера	1018/10		75			75	75	75	
Вивіз сміття	1018/11	42	148	99	23	46	71	95	
витрати, пов'язані з організацією святкових заходів	1018/12								
Поточний ремонт генератора та натяжної станції	1018/13		20			20	20	20	
Заточка ковзанів	1018/14	57	60	42		30	60	60	
Тех.огляд пожеж кран-комплектів та перезарядка вогнегасників	1018/15	7	8	8		8	8	8	
Послуги з монтажу 6-ти осьових вентиляторів для Льодової арени	1018/16			36					
Поточний ремонт льодової машини	1018/17	177	198	3		96	198	198	
Послуги охорони	1018/18	9	14	8	1	8	11	14	
Технічне обслуговування касових апаратів	1018/19	11	27	8	3	18	27	27	
Послуги з техніч.обслуговування атракціону "Космос"	1018/20	34	40			40	40	40	
Послуги за нанесення розмітку льодового поля	1018/21	69							
Технічне обслуговування водонагрівачів на Льодовій арені	1018/22	3	4	4		4	4	4	
Поточний ремонт теплової завіси Льодової арени	1018/23	2	2			2	2	2	
Послуги поліграфії для новорічних свят (квитки на Льодову арену)	1018/24	3	5			5	5	5	
Послуги з перевірки заземлення будівель	1018/25	7							
Послуги з утилізації люмінесцентних ламп	1018/26	3							
Витрати на оплату місцевих податків	1018/27	74	160	178	110	137	164	191	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Послуги з пошиву спец.одягу	1018/28			56					
Послуги з проведення новорічних вистав	1018/29		49	49				50	
Послуги з організації гарячого харчування				74	105	105	105	105	
Поточний ремонт електродвигуна, стартера атракціонів				44					
Валовий прибуток (збиток)	1020	-21360	-24268	-23832	-5975	-12365	-18319	-24224	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	39313	44943	42953	11492	23296	34944	46593	
Дохід від цільового фінансування кап. інвестицій пропорційно амортизації	1030/1	11363	12000	11422	2844	6000	9000	12000	
Бюджетне фінансування	1030/2	27950	32943	31531	8648	17296	25944	34593	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	1030/3								
курсові різниці	1031								
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	8369	8764	9064	2201	4369	6562	8764	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041								
витрати на оренду службових автомобілів	1042								
витрати на послуги забезпечення постійного технічного супроводу комп'ютерної програми "Єдина інформаційна система управління місцевим бюджетом"	1043	5	10	6	2	5	8	10	
витрати на обслуговування оргтехніки	1044	6	10	9		10	10	10	
витрати на послуги забезпечення постійного технічного супроводу комп'ютерної програми "МЕДОК", "Ліга-Закон"	1045	3	19	8	3	6	10	19	
ввитрати на інтернет	1046	37	60	41	10	32	48	60	
витрати на зв'язок	1047	10	12	7	3	6	9	12	
витрати на оплату праці	1048	6550	6821	7024	1 703	3407	5110	6821	
відрахування на соціальні заходи	1049	1446	1422	1547	355	710	1065	1422	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	307	350	321	124	175	262	350	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають	1051								
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052								
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053								
організаційно-технічні послуги	1054								
консультаційні та інформаційні послуги	1055								
юридичні послуги	1056								
послуги з оцінки майна	1057			5					
витрати на охорону праці	1058								
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	5	10			6	10	10	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060								
витрати на поліпшення основних фондів	1061								
інші адміністративні витрати	1062	0	50	95	0	12	30	50	
Поточний ремонт адмін.будівлі	1062/1								
Поточний ремонт та обслуговування комп'ютерної техніки	1062/2		50	95		12	30	50	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0	1	0	0	0	0	
транспортні витрати	1071			1					
витрати на зберігання та упаковку	1072								
витрати на оплату праці	1073								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074								
витрати на рекламу	1075								
інші витрати на збут	1076								
Інші операційні витрати, усього, у тому	1080	9512	11791	9942	3624	6680	9990	13411	
витрати на благодійну допомогу	1081								
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082								
відрахування до недержавних пенсійних	1083								
курсові різниці	1084								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
інші операційні витрати	1085	9512	11791	9942	3624	6680	9990	13411	
Нестачі та втрати від псування цінностей	1085/1								
інші операційні витрати придбання ОЗ, організація свят, оплата послуг, у тому числі:	1085/2	9512	11791	9942	3624	6680	9990	13411	
витрати на сировину та основні матеріали	1085/2/1	651	325	393	104	160	220	390	
Витрати на паливо на Територіальну оборону міста Дніпра	1085/2/2		76	210					
витрати на електроенергію	1085/2/3	8845	11390	9319	3500	6500	9750	13001	
витрати на медикаменти та перев'язувальні матеріали	1085/2/4	16	20	20	20	20	20	20	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	72	120	114	-307	-118	73	194	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110								
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120								
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130								
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140								
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150								
курсові різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
Витрати від участі в капіталі	1160/1								
Інші витрати	1160/2								
курсові різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	72	120	114	-307	-118	73	194	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	13	22	21			13	35	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	59	98	93	-307	-118	60	159	
прибуток	1201	59	98	93	0	0	60	159	
збиток	1202	0	0	0	-307	-118	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати	1300	29801	33152	33011	7868	16616	24954	33182	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	41555	47443	45286	12092	24596	36944	49293	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	41496	47345	45193	12399	24714	36884	49134	
Розрахунок показника EBITDA									
Фінансовий результат від операційної	1400	72	120	114	-307	-118	73	194	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	11363	12350	11422	2844	6000	9000	12000	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
EBITDA	1410	11435	12470	11536	2537	5882	9073	12194	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	11057	7705	12694	4405	8114	12125	16250	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	651	670	1252	279	511	746	1092	
витрати на паливо та енергію	1502	10406	13753	11442	4126	7603	11379	15158	
Витрати на оплату праці	1510	14433	15495	15996	3872	7744	11616	15495	
Відрахування на соціальні заходи	1520	3188	3422	3529	855	1710	2565	3422	
Амортизація	1530	11363	12350	11422	2844	6000	9000	12000	
Інші операційні витрати	1540	1442	8351	1531	423	1146	1565	1932	
Усього	1550	41483	47323	45172	12399	24714	36871	49099	

Керівник
(посада)



Сергій МАТУСЕВИЧ
(Ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
I	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-609	-589	-589	-558	-558	-558	-558
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	39	65	62	0	0	40	105
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	9	15	14			9	24
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	30	50	48			31	81
Перенесено з додаткового капіталу	2020							
Розвиток виробництва	2030							
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031							
Резервний фонд	2040							
Інші фонди (розшифрувати)	2050							
Інші цілі (розшифрувати)	2060							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-589	-556	-558	-865	-676	-538	-504
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування								
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	39	65	62	0	0	40	105
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	9	15	14	0	0	9	24
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	30	50	48	0	0	31	81
Податок на прибуток підприємств	2110	13	22	21	0	0	13	35
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120	310	360	365	100	200	300	400
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130							
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	3028	3297	3399	817	1634	2451	3279
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	2588	2789	2 879	697	1394	2091	2789
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145							
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1							
неустойки (штрафи, пені)	2145/2							
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	74	126	126	27	54	81	108
плата за землю	2146/1	12	13	13	4	8	11	15
податок на нерухомість	2146/2	62	113	113	23	46	70	93
плата за спецовикористання	2146/3							
інші платежі (розшифрувати)	2147	366	382	394	93	186	279	382
Профспілка	2147/1	141	150	154	35	70	105	150
військовий збір	2147/2	225	232	240	58	116	174	232
інші платежі	2147/3							
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	3188	3422	3529	855	1710	2565	3422
Усього виплат	2200	6378	7166	7376	1772	3544	5369	7241

Керівник
(посада)



(підпис)

Сергій МАТУСЕВИЧ
(Ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	72	120	114	-307	-118	73	194
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	11363	12350	11422	2844	6000	9000	12000
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	4509						
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-6854	-12000	-2481	-2844	-6000	-9000	-12000
коригування суми амортизації основних засобів, що відноситься на доходи	3030/1	-11363	-12000	-11422	-2844	-6000	-9000	-12000
коригування суми непокритого збитку	3030/2			11386				
Безоплатно отримані/списані необоротні активи	3030/3	4 509		-2 445				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	4581	470	9055	-307	-118	73	194
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	203		-720	0			
запаси	3050/1	383		-480				
дебіторська заборгованість	3050/2	-180		-240				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-4362		-8256	0			
поточна кредиторська заборгованість	3060/1	43		-17				
доходи майбутніх періодів	3060/2	-4405		-8239				
інші поточні зобов'язання	3060/3							
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	422	470	79	-307	-118	73	194
Сплачений податок на прибуток	3080	13	22	21	0	0	13	35
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	409	448	58	-307	-118	60	159
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження								
Виручка від реалізації основних фондів	3200							
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210							
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220							
Надходження від отриманих:								
відсотків	3230							
дивідендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів	3270	58						0
придбання роздягалень	3270/1							
Придбання електрокотла	3270/2	30						
придбання скейт-майданчика	3270/3							
придбання гігієнічної станції	3270/4							
придбання проектора	3270/5							
придбання комп'ютерів	3270/6							
придбання сварочного апарату	3270/7							
придбання огорожі	3270/8	28						
Капітальне будівництво у т.ч.:	3280	1915	300	0	0	0	0	0
Реконструкція стадіону	3280/1							
Реконструкція льодової арени	3280/2	1915	300					
Нове будівництво стадіону пляжних видів	3280/3							
Придбання (створення) нематеріальних активів	3290							
Придбання акцій та облігацій	3300							
Інші витрати (розшифрувати)	3310	938	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальний ремонт пішохідних доріжок та проїздів з установкою малих архітектурних форм на території Молодіжного парку відпочинку та дозвілля, за адресою: м.Дніпро, вул.Набережна Заводська,53	3310/1							
Благоустрій території парку по вул.Набережна Заводська,53	3310/2							
Капітальний ремонт дитячої естради	3310/3							
Капітальний ремонт системи освітлення парку	3310/4							
Капітальний ремонт елементів благоустрою по вул.Моніторной	3310/5							
Проект утримання та реконструкції парку Новокодацький	3310/6	759						
Проект модернізації декоративно-художнього підсвічування Льодової арени	3310/7	50						
Проект землеустрою щодо відведення земельної ділянки для будівництва та експлуатації тренувально-спортивного комплексу з льодовим покриттям, допоміжними приміщеннями та благоустроєм розташованої за адресою: вул. Набережна Заводська, 53, м. Дніпро (Новокодацький район).	3310/8	129						
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2911	-300	0	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності								
Надходження								
Власного капіталу	3400							
Отримання коштів за довгостроковими кредитами	3410							
позики	3420							
облігації	3430							
Отримання коштів за короткостроковими кредитами	3440							
позики	3450							
облігації	3460							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	2702	300	0	0	0	0	0
цільове фінансування капітальних інвестицій	3470/1	2702	300					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	58						
Внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	58						
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	9	15	14	0	0	9	24
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	30	50	48	0	0	31	81
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:								
кредити	3510							
позики	3520							
облігації	3530							
Повернення коштів за короткостроковими кредитами								
кредити	3540							
позики	3550							
облігації	3560							
Інші витрати (розшифрувати)	3570							
Чистий рух коштів від фінансової	3580	2721	235	-62	0	0	-40	-105
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	109	328	328	324	324	324	324
Вплив зміни валютних курсів на залишок	3610							
на кінець періоду	3620	328	711	324	17	206	344	378

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Чистий грошовий потік	3630	219	383	-4	-307	-118	20	54

Керівник
(посла)



Сергій МАТУСЕВИЧ
(Ім'я та ПРИЗВИЩЕ)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	2426	250	0	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010	1596	250			0	0	0
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	48	0			0	0	0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	782						
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		0		0	0	0	0

Керівник
(посада)



Сергій МАТУСЕВИЧ
(Ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-952,72	-1021,52	-1021,52	-897,19	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	510,04	494,47	494,47	451,63	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,00	0,00	0,00	0,00	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,00	0,00	0,00	0,01	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,03	0,04	0,04	0,06	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		6,75	5,98	5,98	4,51	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,38	0,42	0,42	0,53	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	0,03	0,04	0,04	0,02	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1–1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		0,21	0,00	0,00	0,00	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		1,08	0,00	0,00	0,00	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,28	0,35	0,35	0,33	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Керівник
(позова)



(підпис)

Сергій МАТУСЕВИЧ
(Ім'я та прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2023 рік
Комунальне підприємство "Молодіжне творче об'єднання" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Штатний розпис на 2023 рік передбачає 123 штатні одиниці по факту 110 штатні одиниці, кошторисом на 2023 рік передбачені видатки на оплату праці у сумі 15495 тис. грн., нарахування на оплату праці становить 3422 тис. грн..

Загальна інформація про підприємство (резюме)

2023

2022

2021

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	План поточного року	Плановий рік	Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:						
керівники	19	19	19	19	100%	100%
професіонали	30	30	30	30	100%	100%
фахівці						
технічні службовці						
робітники	61	61	61	61	100%	100%
інші категорії						
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	426	426	426	426	100%	100%
адміністративно-управлінський персонал	5 760	6 254	6 394	6 394	100%	102%
працівники	7 753	7 753	8 674	8 674	100%	112%
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:						
директор	520	520	520	520	100%	100%
адміністративно-управлінський персонал	6 990	7 630	7 723	7 723	100%	101%
працівники	9 437	9 471	10 674	10 674	100%	113%
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень						
директор	35 525	35 525	35 525	35 525	100%	100%
адміністративно-управлінський персонал	16 530	13 429	18 354	17 170	94%	128%
працівники	7 814	8 076	8 233	8 233	100%	102%
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень						
директор	35 525	35 525	35 525	35 525	100%	100%
адміністративно-управлінський персонал	16 530	13 429	18 354	17 170	94%	128%
працівники	8 076	8 076	8 495	8 495	100%	105%

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються обґрунтування.

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2021 рік						Плановий показник поточного 2022 року						Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2022 року						Плановий 2023 рік					
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниця виміру, кількість послуг	ціна одиниці (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниця виміру, кількість послуг	ціна одиниці (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниця виміру, кількість послуг	ціна одиниці (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниця виміру, кількість послуг	ціна одиниці (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниця виміру, кількість послуг	ціна одиниці (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниця виміру, кількість послуг	ціна одиниці (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниця виміру, кількість послуг	ціна одиниці (вартість продукції/надавання послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надавання послуг, одиниця виміру, кількість послуг	ціна одиниці (вартість продукції/надавання послуг), гривень
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
Орг. інших видів відпочинку та розваг	45	30	1012	5060/шт	200	1100	5500/шт	200	705	3525/шт	200	800	4000/шт	200	705	3525/шт	200	800	4000/шт	200	705	3525/шт	200	800	4000/шт	200
Функціонування спортивних споруд	40	59	906	906/шт	1000	980	980/шт	1000	1442	1442/шт	1000	1600	1600/шт	1000	1442	1442/шт	1000	1600	1600/шт	1000	1442	1442/шт	1000	1600	1600/шт	1000
Надання в оренду, експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	10	7	222	5162/м2	43	260	6046/м2	43	161	5750/м2	28	200	5714/м2	35	161	5750/м2	28	200	5714/м2	35	161	5750/м2	28	200	5714/м2	35
Функціонування атракціонів і тематичних парків	5	4	102	2040/шт	50	160	3200/шт	50	25	500/шт	50	100	2000/шт	50	25	500/шт	50	100	2000/шт	50	25	500/шт	50	100	2000/шт	50
Усього	100	100	2242			2500			2333			2700			2333			2700			2333			2700		

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х		0	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
I	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього у тому числі:				
Усього				

6. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (з складу адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	матеріальні витрати	оплата праці	вирозування на соціальні заходи	асортиментна	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

7. Витрати на оренду службових автомобілів (з складу адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Усього на рік	1 квартал	2 квартал	3 квартал	4 квартал	Усього за кварталом	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
					0	0	0	0	0	0	0
Усього					0	0	0	0	0	0	0

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього							
		у тому числі за кварталами			у тому числі за кварталами			у тому числі за кварталами			у тому числі за кварталами			у тому числі за кварталами							
		1 квартал	півріччя	9 місяців	1 квартал	півріччя	9 місяців	1 квартал	півріччя	9 місяців	1 квартал	півріччя	9 місяців	1 квартал	півріччя	9 місяців					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	Реконструкція львівської арени																	0	0	0	0
	Придбання споруди						0	0	0									0	0	0	0
	придбання електрогенератора																	0	0	0	0
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Всього						0												0			

тис. гривень (без ЦДР)

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна коштовність будівництва	Період балансової вартості введення в експлуатацію за поточним плановим роком	Незавершене будівництво на початок планового року	Освоєння капітальних коштів	Фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами, усього)	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджено титул будови (з зазначенням органу, яким його погодив)
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (бюджет)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього			0	0	0	0	0	0	0	0		

тис. гривень (без ЦДР)

Керівник
(підпис)

Сергій МАТУСЄВИЧ
(підпис)



Пояснювальна записка

до фінансового плану Комунального підприємства «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради на 2023 рік

Комунальне підприємство «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради здійснює свою роботу по наступним КВЕД:

93.29 Організація інших видів відпочинку та розваг;

77.21 Прокат товарів для спорту відпочинку;

93.11 Функціонування спортивних споруд;

93.21 Функціонування атракціонів і тематичних парків;

56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

73.11 Рекламні агентства.

Структура підприємства складається з 5 (п'ять) відділів та керівництва.

Доходна частина фінансового плану складена на базі чинного законодавства та діючих цін на товари, роботи та послуги.

Плановий показник отримання чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у 2023 році становить 2 700 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) формують: витрати на паливо 450 тис. грн, витрати на електроенергію 1707 тис. грн, витрати на оплату праці 8674 тис. грн, відрахувань на соціальні заходи 2000 тис.грн, витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування 1741 тис.грн, витрати на сировину та основні матеріали 702 тис.грн, амортизація основних засобів і нематеріальних активів 11650 тис.грн.

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

Кількість працівників у еквіваленті повної зайнятості – 110 осіб, у тому числі чисельність апарату підприємства – 39 особи.

Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів у плановому році складає 7241 тис. грн, у тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 3 422 тис. грн;
- податок на доходи фізичних осіб – 2 789 тис. грн;
- військовий збір – 232 тис.грн;
- податок на додану вартість – 400 тис.грн;
- місцеві податки та збори – 108 тис.грн;
- податок на прибуток підприємств – 35 тис.грн;
- внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету- 24 тис.грн.;
- внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету- 81 тис.грн..

Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування відповідно до повідомлення про взяття на облік у розрізі періодів планового року складає 22 %.

На підприємстві працюють інваліди - чотири особи. Співробітники які працюють за цивільно-правовими договорами відсутні.

Підприємство є платником податку на додану вартість.

Аналіз формування фінансових результатів на 2023 рік:

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планується – 2700 тис.грн. Планове збільшення показника чистого доходу у 2023 році пов'язане з послабленням режиму карантину на території України та з перемогою над окупантами, що стане наслідком збільшення обсягу робіт та послуг, які виконує Комунальне підприємство «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради та дає змогу збільшити попит зі сторони орендарів.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у 2023 році планується 26924 тис.грн, на збільшення собівартості товарів, робіт та послуг вплине введення в експлуатацію основних засобів, нарахування амортизації на них та збільшення попиту на товари, роботи та послуги. Для нарахування амортизації основних засобів застосовується прямолінійний метод, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на очікуваний період часу використання нематеріального активу.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється комісійно при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс).

Сплату податків та зборів до бюджету та місцевих цільових фондів Комунальне підприємство «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради проводить вчасно та у відповідності з чинним законодавством України.

Сплата та прогнозна сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів у 2021-2023 рр.

тис.грн.

Найменування показника	2021	2022	2023
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	310	365	400
податок на доходи фізичних осіб	2588	2879	2789
місцеві податки та збори	74	126	108
військовий збір	225	240	232
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3188	3529	3422

Головним розпорядником бюджетних коштів, виділених за визначеним напрямком, є Департамент парків та рекреації Дніпровської міської ради, у підпорядкуванні якого перебуває комунальне підприємство «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради та являється отримувачем бюджетних коштів.

На 2023 рік планується здійснюватися за рахунок місцевого бюджету Дніпровської міської ради такі програми:

- КПКВКМБ 1013210 «Організація та проведення громадських робіт»;
- КПКВКМБ 1013242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення»;
- КПКВКМБ 1017693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю»;
- КПКВКМБ 1016030 «Організація благоустрою населених пунктів».

Основна мета програм - розвиток відповідно до сучасних вимог інфраструктури парків і скверів, забезпечення збалансованого розвитку природних територій, організація культурного дозвілля мешканців м.Дніпра з урахуванням різних груп, збереження та парків і скверів, утримання їх в належному стані.

Планове використання бюджетних коштів з місцевого бюджету у 2023 році за загальним фондом складає 34593 тис. грн..

Витрачання коштів загального фонду за напрямками видатків бюджету комунальним підприємством планується здійснювати на виплату заробітної плати з нарахуваннями, оплату енергоносіїв, придбання товарів та матеріалів, оплату послуг.

Планові видатки загального та спеціального фонду місцевого бюджету спрямовуються виключно на поточні та капітальні видатки комунального підприємства «Молодіжне творче об'єднання» Дніпровської міської ради.

Головний бухгалтер



Юлія ЩОГЛА