

Додаток 3

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

Підприємство	Комунальне підприємство "Дирекція територій і об'єктів рекреації" Дніпровської міської ради	Рік 2021	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	32350241
Територія	м. Дніпро, Шевченківський район	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210136600
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Комплексне обслуговування об'єктів	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	81.10
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	х
Середньооблікова кількість штатних працівників	83	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Дніпро, проспект Д.Яворницького, 75		
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника	Галицький В.І.		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2021 рік

(I квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	139	1 457	5 660	4 203	0,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	
Валовий прибуток/збиток	1020	139	1 457	5 660	4 203	0,0
Адміністративні витрати	1040	8 910	14 899	11 586	-3 313	77,8
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	-4 375	5 496	-18 285	-23 781	-332,7
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-13 146	-7 946	-24 211	-16 265	304,7
ЕВІТДА	1410	-12 486	-7 740	-19 490	-11 750	251,8
Рентабельність ЕВІТДА	5010			-3		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	18 759	18 759	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-13 146	-7 946	-5 452	2 494	68,6
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
Чистий фінансовий результат	1200	-13 146	-7 946	-5 452	2 494	68,6
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040			-1		
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0	
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0	0	0	0	
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	2 071	4 475	3 289	-1 186	73,5
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 259	4 967	3 497	-1 470	70,4
Усього виплат на користь держави	2200	4 330	9 442	6 786	-2 656	71,9
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	738	0	1 315	1 315	
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-435 381	-7 740	-387 237	-379 497	5 003,1
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2 157	0	-2 383	-2 383	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	438 115	7 740	395 783	388 043	5 113,5
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
Грошові кошти на кінець періоду	3620	1 315	0	7 478	7 478	

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	1 798	0	2 383	2 383	
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0		0	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0		0	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	1 422		821	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	461 714	1 835	841 251	839 416	
Оборотні активи	6010	2 272	214	9 676	9 462	
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	1 315	0	7 478	7 478	
Усього активи	6030	463 986	2 049	850 927	848 878	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	326		1 035	1 035	
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	326		1 035	1 035	
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
Власний капітал	6090	463 660	2 049	849 892	847 843	

Директор
(посада)



(підпис)

Галицький В.І.
(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	139	1 457	5 660	4 203		
<i>послуги користування об'єктами благоустрою</i>	1000 1	139	1 457	5 660	4 203		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	0	0	0	0		
витрати на сировину та основні матеріали	1011						
витрати на паливо	1012						
витрати на електроенергію	1013						
витрати на оплату праці	1014						
відрахування на соціальні заходи	1015						
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						
інші витрати (розшифрувати)	1018						
Валовий прибуток (збиток)	1020	139	1 457	5 660	-4 203		
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	1 306	18 720	956	17 764	5,1	
<i>Організація благоустрою населених пунктів</i>	1030 1	334	16 014		16 014	0,0	
<i>Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва</i>	1030 2	396	2 706				
<i>Дохід від безоплатно отриманих ОФ</i>	1030 3	576					
<i>Інші доходи (відшкодування комунальних послуг)</i>	1030 4			956			
курсові різниці	1031						
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	8 910	14 899	11 586	3 313	77,8	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042				0		
витрати на консалтингові послуги	1043				0		
витрати на страхові послуги	1044				0		
витрати на аудиторські послуги	1045				0		
витрати на службові відрядження	1046	1			0	0,0	
витрати на зв'язок	1047	9		7	-7	0,0	
витрати на оплату праці	1048	6 669	12 259	5 496	6 763	44,8	
відрахування на соціальні заходи	1049	1 407	2 640	1 188	1 452	45,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	141		71	-71		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051				0		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0		
організаційно-технічні послуги	1054				0		
консультаційні та інформаційні послуги	1055			361	-361		
юридичні послуги	1056				0		
послуги з оцінки майна	1057				0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	27			0		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059			4	-4		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060				0		
витрати на поліпшення основних фондів	1061				0		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	656	0	4 459	-4 459		
<i>придбання матеріалів, предметів та обладнання (придбання господарських товарів, канцтоварів, комп'ютерної периферії, засобів пожежної безпеки)</i>	1062 1	212		43	-43		
<i>витрати на сировину та основні матеріали (придбання підсобного інвентарю)</i>	1062 2	28		255	-255		
<i>інші послуги, крім комунальних (послуги банку, обслуговування бух. програм, оргтехніки, отримання інформ.даних)</i>	1062 3	143	0	21	-21		
<i>оренда офісу</i>	1062 4	289		144			
<i>послуги охорони</i>	1062 5			1 447			
<i>комунальні послуги</i>	1062 6	12		1 985			
<i>витрати на паливо, Дт, мастило</i>	1062 7	125		564	-564		
Витрати на збут, у тому числі:	1070						
транспортні витрати	1071						
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 (розшифрувати)	1076						

1	2	3	4	5	6	7	8
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	5 681	13 224	19 241	-6 017	145,5	
витрати на благодійну допомогу	1081						
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083						
курсові різниці	1084						
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	5 681	13 224	19 241	-6 017	145,5	
витрати на оплату праці	1085 1	3 957	10 691	11 251	-560	105,2	
відрахування на соціальні заходи	1085 2	852	2 327	2 309	18	99,2	
витрати на електроенергію	1085 3	63		928	-928		
послуги з присідання до електричних мереж	1085 5	11					
технічні послуги (перевірка приладів обліку)	1085 6			1			
вивіз сміття	1085 8	72		42	-42		
Проектно-вишукувальні роботи	1085 10	54					
Послуги з організації і проведення заходів, огорожа для ялинки, монтаж новорічних ялинок з прикрасами, демонтаж новорічних ялинок з прикрасами	1085 11			60	-60		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1085 15	519	206	4 650	-4 444	2 257,3	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-13 146	-7 946	-24 211	16 265	304,7	
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			19 165			
фінансування згідно з програмою КПКВ 1016030	1150 1			14 061			
фінансування згідно з програмою КПКВ 1014081	1150 2			5 104			
курсові різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160			406			
курсові різниці	1161						
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-13 146	-7 946	-5 452	-2 494	68,6	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180						
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-13 146	-7 946	-5 452	-2 494	68,6	
прибуток	1201						
збиток	1202		-7 946				
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-4 375	5 496	-18 285	23 781	-332,7	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	18 759	-18 759		
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	1 445	20 177	25 781	-5 604	0,0	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	14 591	28 123	31 646	-3 523	112,5	
Розрахунок показника ЕВІТДА							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-13 146	-7 946	-24 211	16 265	304,7	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	660	206	4 721	-4 515	2 291,7	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402						
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403						
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
ЕВІТДА	1410	-12 486	-7 740	-19 490	11 750	251,8	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	216	0	1 492	-1 492		
витрати на сировину та основні матеріали	1501	28	0		0	0,0	
витрати на паливо та енергію	1502	188	0	1 492	-1 492		
Витрати на оплату праці	1510	10 626	22 950	16 747	6 203	73,0	
Відрахування на соціальні заходи	1520	2 259	4 967	3 497	1 470	70,4	
Амортизація	1530	660	206	4 721	-4 515	2 291,7	
Інші операційні витрати	1540	830		5 189	-5 189		
Усього	1550	14 591	28 123	31 646	-3 523	112,5	

Директор
(посад.)



(підпис)

Галицький В.І.
(позапл., прізвище)

Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-10 007	-17 470	-23 153	-5 683	132,5
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011					
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					
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			-939		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-23 153	-25 416	-29 544	4 128	116,2
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	0	0	0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101		0			
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		0			
Податок на прибуток підприємств	2110		0			
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120					
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	2 071	4 475	3 289	1 186	73,5
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	1 912	4 131	3 055	1 076	74,0
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					
інші платежі (розшифрувати)	2147	159	344	234	110	68,0
військовий збір	2147/1	159	344	234	110	68,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 259	4 967	3 497	1 470	70,4
Усього виплат	2200	4 330	9 442	6 786	2 656	71,9

Директор
(посада)



(підпис)

Галицький В.І.
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-13 146	-7 946	-5 452	2 494	68,6
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	660	206	4 721	-4 515	2 291,7
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-422 757		-385 975		
Амортизація безоплатно отриманих ОЗ	3030/1	-422 757		174		
Безоплатно отримані активи	3030/2			-386 149		
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-435 243	-7 740	-386 706	-378 966	4 996,2
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-464		-1 241		
Списано матеріалів (господарські витрати)	3050/1	-384				
Придбано матеріалів (господарські товари)	3050/2	-80				
Запаси	3050/3			-187		
дебіторська заборгованість	3050/4			-1 050		
витрати майбутніх періодів	3050/5			-4		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	326		710		
поточна кредиторська заборгованість	3060/1	132		715		
доходи майбутніх періодів	3060/2	194		-4		
Інші поточні зобов'язання	3060/3			-1		
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-435 381	-7 740	-387 237	-379 497	5 003,1
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0		
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-435 381	-7 740	-387 237	-379 497	5 003,1
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 (меблі)	3270	2 157	0	2 383		
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	3270/1	2 157	0	2 383		
Розробка землепорядної документації	3270/2		0			
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280	0				
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310					
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2 157	0	-2 383	2 383	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
Власного капіталу (додаткового капіталу)	3400					
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410					
позики	3420					
облігації	3430					
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3440					
позики	3450					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	1 166				
Інші надходження (розшифрувати)	3480	436 949	7 740	395 783	-388 043	5 113,5
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	15 766	7 740	6 474	1 266	83,6
отримані на баланс основні засоби	2480/2	421 183		389 309		

1	2	3	4	5	6	7
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	0	0	0		
Перерахування коштів державі як власнику	3500					
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3510					
позики	3520					
облігації	3530					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3540					
позики	3550					
облігації	3560					
Інші витрати (розшифрувати)	3570					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	438 115	7 740	395 783	-388 043	5 113,5
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	738	0	1 315	-1 315	
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610		0			
на кінець періоду	3620	1 315	0	7 478	-7 478	
Чистий грошовий потік	3630	577	0	6 163	-6 163	

Директор
(посада)



(підпис)

Галицький В.І.
(ініціали, прізвище)

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення		1,00	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення		-3,44	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,0	-0,01	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,0	-0,01	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0		-0,96	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		0,0	-0,05	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	1 422,3	821,15	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	7,0	9,35	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		2,7	0,50	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210			0,42	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення		0,03	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				

Директор
(посада)



(підпис)

Галицький В.І.
(ініціали, прізвище)

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення		1,00	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення		-3,44	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,0	-0,01	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,0	-0,01	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0		-0,96	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		0,0	-0,05	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	1 422,3	821,15	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	7,0	9,35	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		2,7	0,50	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210			0,42	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення		0,03	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				

Директор
(посада)



(підпис)

Галицький В.І.
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до звіту про виконання фінансового плану на 2021 рік
 Комунальне підприємство "Дирекція територій і об'єктів рекреації" Дніпровської міської ради
 (найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	годові показателі							
	2	3	4	5	6	7	8	
	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %	
			Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:					
керівники	10	7	10	22	21	1	95,5	
професіонали	19	17	19	23	12	11	52,2	
фахівці	15	6	15	27	14	13	51,9	
технічні службовці	1	0	1	0	0	0	#ДЕЛЮ!	
робітники	102	37	102	55	31	24	56,4	
інші категорії	67						#ДЕЛЮ!	
	Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	385	555	385	385	314	71	81,6	
адміністративно-управлінський персонал	5 975	6 114	11 874	11 874	7 765	4 109	65,4	
працівники	4 228	3 957	10 691	10 691	8 668	2 023	81,1	
	Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	470	677	470	470	384	86	81,7	
адміністративно-управлінський персонал	7 252	7 399	14 429	14 429	9 373	5 056	65,0	
працівники	5 136	4 809	13 017	13 018	10 487	2 531	80,6	
	Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	32 110	46 250	32 110	32 110	35 000	-2 890	109,0	
адміністративно-управлінський персонал	19 149	17 569	21 989	21 989	17 022	4 967	77,4	
працівники	7 496	8 912	10 999	10 999	9 278	1 721	84,4	
	Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	32 110	56 417	32 110	32 110	34 083	-1 973	106,1	
адміністративно-управлінський персонал	19 149	21 261	21 898	21 898	18 953	2 945	86,6	
працівники	7 496	10 831	10 999	10 999	14 695	-3 696	133,6	

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

2. Перелік відокремлених підрозділів підприємства, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування відокремленого підрозділу підприємства	Вид діяльності
1	2	3

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

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		Зміна ціни одиниці (вартості) продукції/наданих послуг)
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість наданих послуг	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
послуги користування об'єктами благоустрою	1 457	38	4210,5	5 660	38	1600						
Усього												

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборогованість за кредитами на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборогованість на кінець звітного періоду
	план	факт	план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	
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 (у складі адміністративних витрат, рядок 1041)

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього		У тому числі за їх видами			
				матеріальні витрати	оплата праці	амортизація	інші витрати	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

7. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати				
					усього на рік	план	факт	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів						Власні кошти (розшифрувати)						Інші джерела (розшифрувати)		Усього						
		план		факт		виконання, %	факт	план		факт		виконання, %	факт	план	факт	виконання, %	факт					
		план	факт	план	факт			план	факт	план	факт											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1. Придбання обладнання і предметів довготривалого користування																						
Усього																						
Всього																						

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Період балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво о на початок планового року	Плановий період				Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)			
						освоєння капітальних вкладень		у тому числі					
						план	факт	власні кошти	кредитні кошти				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Усього													



Директор (підпис)

(підпис)

Галицький В.І.
(підпись, друкована)

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану за 2021 року Комунального підприємства «Дирекція територій і об'єктів рекреації» Дніпровської міської ради (код за ЄДРПОУ - 32350241)

1. Загальні відомості.

Створення КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ДИРЕКЦІЯ ТЕРИТОРІЙ І ОБ'ЄКТІВ РЕКРЕАЦІЇ» ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ було здійснено шляхом припинення процедури реорганізації Житлового комунального підприємства «Парус», зміни його найменування та затвердження статуту підприємства у новій редакції на підставі рішення Дніпровської міської ради від 19.09.2018 р. за №100/35 «Про припинення процедури реорганізації Житлового комунального підприємства «Парус», зміну його найменування та затвердження Статуту у новій редакції». Державна реєстрація відповідних змін в ЄДРПОУ здійснена 22.10.2018 р.

Метою створення і діяльності підприємства у відповідності зі Статутом є господарська діяльність для досягнення економічних та соціальних результатів та з метою отримання прибутку.

Власником підприємства є територіальна громада міста Дніпра в особі Дніпровської міської ради.

Статутний капітал підприємства становить 30 386 000,00 грн. (тридцять мільйонів триста вісімдесят шість гривень 00 копійок).

2. Формування дохідної частини фінансового плану.

Фінансові доходи від використання юридичними особами та фізичними особами-підприємцями елементів об'єктів благоустрою зеленого господарства на 2021 рік були заплановані у сумі 1 457,00 тис. грн., фактичні надходження складають 5 660,00 тис.грн.

3. Формування витратної частини фінансового плану.

Витратна частина фінансового плану на 2021 рік передбачає наступні витрати:

Заплановано витрат на заробітну плату – 22 950,00 тис. грн., фактично – 16 747,00 грн., що складає 73% від запланованого;

Заплановано витрат нарахування на заробітну плату 4 967,00 тис. грн., фактично – 3 497,00 тис. грн., що складає 70,4% від запланованого.

Передбачалося, що операційні витрати комунального підприємства на цей період будуть складатись із адміністративних та інших операційних витрат.

Напрямки витрат підприємства та їх частка у сумі:

Адміністративні витрати: план –14 899,000 тис. грн., факт – 12 405,000 тис. грн., що складає 83,3 % від запланованого.

Інші операційні витрати: план – 13 224,000 тис. грн., факт - 19 241,000 тис. грн., що складає 112,6 % від запланованого.

Витрати на оплату закупівлі товарів та послуг за 2021 рік здійснювались за рахунок економії грошових коштів та залишку на початок звітної періоду, а саме:

Фактичні витрати комунального підприємства складаються з:

- витрати на сировину та матеріали (паливо, Дт, мастила, господарські товари, запасні частини для автомобіля) - 1027,00 тис. грн.;

- технічні послуги (перевірка приладів обліку) – 8,000 тис.грн.;
- вивіз сміття – 42,000 тис.грн.;
- придбання матеріалів, предметів та обладнання (придбання господарських товарів, канцтоварів, комп'ютерної периферії) – 43,000 тис. грн.;
- консультаційні та інформаційні послуги (онлайн журнал публічних закупівель, норми розрахунку витрат палива, участь в конкурсі «Блакитний прапор») – 45,000 тис.грн.;
- витрати з підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів (онлайн навчання з публічних закупівель, навчання з питань охорони праці) – 4,000 тис. грн.;
- послуги охорони (охорона парку Глоби та парку ім. Т.Г. Шевченка) – 2 266,000 тис. грн.;
- комунальні послуги (відшкодування витрат з електроенергії та теплоенергії, офіс) – 26,00 тис.грн.;
- оплата послуг (послуги банку, оренда офісу, відшкодування комунальних витрат, оплата електроенергії та ін.) – 1985,00 тис. грн.

4. Характеристика очікуваних фінансових результатів.

Підприємство планує отримувати доходи протягом 2021 року за рахунок отримання коштів від юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, які будуть надавати на територіях рекреації послуги і здійснювати роздрібну торгівлю, від використання ними елементів об'єктів благоустрою зеленого господарства.

В 2021 році заплановано:

- підготовка нормативного документу міської ради щодо визначення розмірів та встановлення меж території рекреаційного призначення територіальної громади міста Дніпро;
- розробка робочої технології організації прийому об'єктів рекреації, організації робіт з благоустрою та утримання територій рекреації;
- відпрацювання з Головним архітектурно-планувальним управлінням Департаменту по роботі з активами Дніпровської міської ради єдиної нормативної бази щодо збереження парків, скверів та зелених зон міста як об'єктів рекреації;
- прийняття на баланс скверу Прибережного та скверу на ж/м Західний.

5. Розподіл чистого прибутку.

Відрахування внесків 15% чистого прибутку до загального фонду міського бюджету та сплата 60% частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства.

6. Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів.

Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів за 2021 рік склав 5 220,00 тис. грн., у тому числі:

- ЄСВ – 3 621,00 тис. грн.;
- податок на доходи фізичних осіб – 3 055,00 тис. грн.
- військовий збір – 234,00 тис. грн.

Підприємство є платником податку на прибуток на загальних умовах (18%) та з 24.06.2021 року платником податку на додану вартість (20%).

7. Обґрунтування складових витрат на соціальну сферу та отримання доходів від її утримання.

Об'єктів соціально-культурного призначення підприємство не має, витрат та доходів від їх утримання не планує.

8. Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування працівників складає 22%.

Директор підприємства



Вадим ГАЛИЦЬКИЙ