



ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
Р І Ш Е Н Н Я

09.01.2021

№ 83

Про затвердження фінансового плану на 2021 рік Комунального підприємства «Дирекція територій і об'єктів рекреації» Дніпровської міської ради

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини 1 статті 75 Господарського кодексу України, на виконання Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), на підставі листа департаменту парків та рекреації Дніпровської міської ради від 14.12.2020 вх. № 8/6248 виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

Затвердити фінансовий план на 2021 рік Комунального підприємства «Дирекція територій і об'єктів рекреації» Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту парків та рекреації Дніпровської міської ради (додається).

Міський голова

В. О. міського голови

Б. А. Філатов

О.О. Санжара

РОЗГЛЯНУТО

В.о.директора Департаменту парків та рекреації
Дніпровської міської ради

С.М.Шевелько

(прізвище, ініціали та підпис керівника виконавчого органу
Міської ради відповідно до підпорядкованості, який
розглянув фінансовий план)



Додаток 1

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

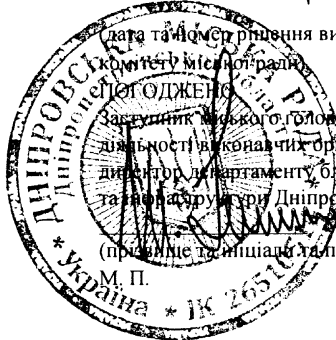
ЗАТВЕРДЖЕНО

09.06.2021 № 83

дата та місце ретвердження виконавчого
органу М.П. Шевелько

ПІГОДЖЕНО

Заступник міського голови з питань
діяльності виконавчих органів,
директор департаменту благоустрою
та інфраструктури Дніпровської міської ради
М.П. Лисенко
(прізвище та ініціали та підпис)



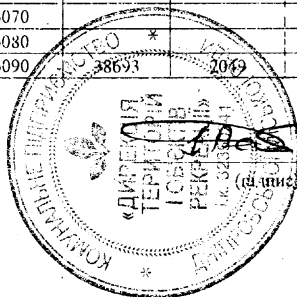
		Рік 2021	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Дирекція територій і об'єктів рекреації" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	32350241
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Дніпро, Шевченківський район	за КОАТУУ	1210136600
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Надання ландшафтних послуг	за КВЕД	81.30
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ	х
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	127		
Місцезнаходження	м. Дніпро, пр.Д.Яворницького, 75		
Телефон	097-227-47-02		
Прізвище та ініціали керівника	Давіденко О.С.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2021 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	0	0	1457	0	1547	1629	1715	1806
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	0	0	0	0
Валовий прибуток/збиток	1020	0	0	1457	0	1547	1629	1715	1806
Адміністративні витрати	1040	7145	8750	14899	8750	15823	16662	17545	18475
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	-2525	-6925	5496	-7713	5837	6146	6472	6815
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-9670	-15675	-7946	-16463	-8439	-8887	-9358	-9854
EBITDA	1410	-9540	-15319	-7740	-16057	-8220	-8656	-9115	-9598
Рентабельність EBITDA	5010								
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	-9670	-15675	-7946	-16463	-8439	-8887	-9358	-9854
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий фінансовий результат	1200	-9670	-15675	-7946	-16463	-8439	-8887	-9358	-9854
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040								
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	0	0	0				
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	0	0	0	0	0	0	0	0
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	1259	2065	4475	2065	4752	5004	5269	5548
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1326	2270	4967	2270	5275	5555	5849	6159
Усього виплат	2200	2585	4335	9442	4335	10027	10559	11118	11707
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	411	737	0	738	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-9565	-15319	-7740	-16057	-8220	-8656	-9115	-9598
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-1983	-1747	0	-1747	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	11875	17066	7740	17066	8220	8656	9115	9598
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	738	737	0	0	0	0	0	0
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	1653	1456	0	1456	8892	15000	17900	25000
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020					x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030					x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110					x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	37462	1835	1835		x	x	x	x
Оборотні активи	6010	1231	214	214	1231	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	738	737	0	0	x	x	x	x
Усього активи	6030	38693	2049	2049	1231	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050					x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	0	0	0	0	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	38693	2049	2049	1231	x	x	x	x

Директор комунального підприємства
(посада)



В.І.Галицький
(ініціали, прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
вдрачування до резерву сумнівних боргів	1082								
вдрачування до недержавних пенсійних фондів	1083								
курсові різниці	1084								
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	2525	7237	7713	3383	6636	9916	13224	
витрати на сировину та основні матеріали (придбання підсобного інвентарю)	1085/1	74	28	28					
витрати на паливо, Дт, мастило	1085/2	38	125	125					
витрати на електроенергію	1085/3	22	69	69					
витрати на оплату праці	1085/4	1529	4228	4228	2673	5345	8018	10691	
вдрачування на соціальні заходи	1085/5	322	908	908	582	1163	1745	2327	
поточний ремонт 10 зелених зон	1085/6	32	0	0					
послуги з приєднання до електричних мереж	1085/7	34	0	84					
послуги з обрізки дерев, покіє трави	1085/8	277	0	342					
оренда обладнання, спецтехніки, гаражу	1085/9		150	150					
вивіз сміття	1085/10	136	180	180					
інвентаризація, паспортизація та експертна оцінка об'єктів благоустрою зеленого господарства	1085/11		392	392					
Проекти вишукувальні роботи	1085/12								
Послуги з організації і проведення заходів, огорожа для клінок, монтаж поворотних знаків з прикресами, демонтаж новорічних клінок з прикресами	1085/13		951	951					
Поточний ремонт елементів благоустрою території загального користування (зеленої зони) в районі вул. Космичної (від вул. Космонавта Комарова до буд. №19)	1085/14								
Поточний ремонт елементів благоустрою території загального користування (зеленої зони) в районі просп. Героїв, 46 - 48 (біля школи)	1085/15								
Поточний ремонт елементів благоустрою території загального користування (зеленої зони) в районі вул. Гора Сікорського та вул. Баранківської (скавер Героїв-чорнобильців) з відновленням покриття та улаштуванням засобів безперешкодного доступу осіб з інвалідністю та інших маломобільних груп населення.	1085/16								
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1085/17	61	206	256	128	128	153	206	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-9670	-15675	-16463	-2748	-6978	-7003	-7946	
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					0	0	0	
курсові різниці	1151								
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160								
курсові різниці	1161								
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-9670	-15675	-16463	-2748	-6978	-7003	-7946	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180								
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-9670	-15675	-16463	-2748	-6978	-7003	-7946	
прибуток	1201	0	0	0	0	0	0	0	
збиток	1202	-9670	-15675	-16463	-2748	-6978	-7003	-7946	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-2525	-6925	-7713	497	-418	3162	5496	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	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	0	312	0	4360	7108	14088	20177	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	9670	15987	16463	7108	14086	21091	28123	
Розрахунок показника ЄВІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-9670	-15675	-16463	-2748	-6978	-7003	-7946	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	130	356	406	128	128	153	206	
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								
ЄВІТДА	1410	-9540	-15319	-16057	-2620	-6850	-6850	-7740	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	134	222	222	0	0	0	0	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	74	28	28	0	0	0	0	
витрати на паливо та енергію	1502	60	194	194	0	0	0	0	
Витрати на оплату праці	1510	6469	10588	10588	5738	11475	17213	22950	
Вдрачування на соціальні заходи	1520	1326	2270	2270	1242	2483	3725	4967	
Амортизація	1530	130	356	406	128	128	153	206	
Інші операційні витрати	1540	2551	2977	2977	0	0	0	0	
Усього	1550	9670	15987	16463	7108	14086	21091	28123	

Директор комунального підприємства
(посада)

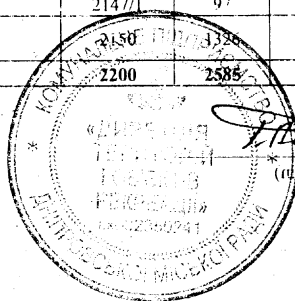


В.І.Галицький
(ініціали, прізвище)

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
	2	3	4	5	6	7	8	9
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-337	-10192	-1007	-17470	-17470	-17470	-17470
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	0	0	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011				0	0	0	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	2012				0	0	0	0
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	-10007	-25867	-17470	-20218	-24448	-24473	-25416
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	0	0	0	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	0	0	0
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітної періоду	2120							
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	1259	2065	2065	1119	2238	3356	4475
акцизний податок	2141							
рентна плата за транспортування	2142							
плата за користування надрами	2143							
податок на доходи фізичних осіб	2144	1162	1906	1906	1033	2066	3098	4131
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	97	159	159	86	172	258	344
військовий збір	2147/1	97	159	159	86	172	258	344
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150		2270	2270	1242	2483	3725	4967
Усього виплат	2200	2585	4335	4335	2361	4721	7081	9442

Директор кооперативного підприємства
(посада)



(підпис)

В. Галицький
(ініціали, прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8	9
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0	0	0	0	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	3500	0	0	0	0	0	0	0
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	11875	17066	17066	2620	6850	6850	7740
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	411	737	738	0	0	0	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	738	737	0	0	0	0	0
Чистий грошовий потік	3630	327	0	-738	0	0	0	0

Директор комунального підприємства
(посада)

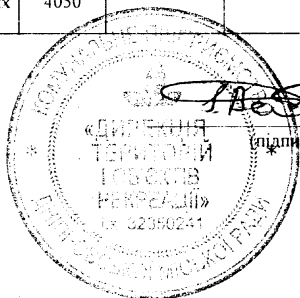


В.І.Галицький
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					1 квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	1653	1456	1456	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	1653	1456	1456	0	0	0	0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				0	0	0	0

Директор комунального підприємства
(посада)



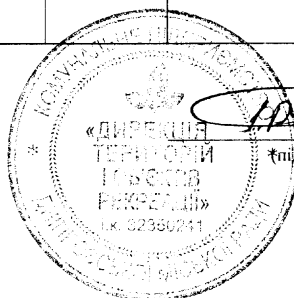
(підпис)

В.І.Галицький
(ініціали, 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					
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення					
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення					Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення					
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0					Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100						
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1					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					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						
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210						
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення					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 комунального підприємства
(посада)



(підпис)

В.І.Галицький
(ініціали, прізвище)

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

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2019 рік				Плановий показник поточного 2020 року				Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2020 року				Плановий 2021 рік			
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру/договорів	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), гривень	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
послуги користування об'єктами благоустрою																		
Усього	100	100	0			0			0			0		1457	63	23127		

4. Дочі 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		0	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборогованість за кредитами на початок _____ року		План із залучення коштів		Заборогованість за кредитами на кінець _____ року	
	1	2	3	4	5	6
Довгострокові зобов'язання, усього у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього у тому числі:						
Усього						

