

## Додаток 3

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

Підприємство	КП "ОРГАНІЗАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНА СЛУЖБА"ДМР	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	38360501
Територія	Унітарне комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210136600
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність у сфері зв'язків з громадськістю	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. гривень		за КВЕД	70.21
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	91	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	м. Дніпро, пр. Дмитра Яворницького, 75		
Телефон	067-536-04-64		
Прізвище та ініціали керівника	Коваленко А.О.		

### ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 9 місяців 2020 р  
(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
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	15	50	35	333.3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	50 158	42 678	60 805	18 127	142.5
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	-50 158	-42 663	-60 755	-18 092	142.4
Адміністративні витрати	1040	1 915	1 917	2 016	99	105.2
Витрати на збут	1065				0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	47 584	44 640	61 942	17 302	138.8
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	-4 505	60	-830	-890	
<b>ЕВІТДА</b>	1410	-4 294	296	-568	-864	-191.8
Рентабельність ЕВІТДА	5010				0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310				0	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	-4 505	60	-830	-890	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0	
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	-4 505	49	-830	-879	
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040			0	0	
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	32	0		

1	2	3	4	5	6	7
Податок на прибуток підприємств	2110	0	11	0		
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0	0	0	0	#ДЕЛ/0!
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	1 518	1 631	1 944	313	119,2
Сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 689	1 800	2 146	346	119,2
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	3 207	3 474	4 090	616	117,7
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
Грошові кошти на початок періоду	3600	66	400	51	-349	12,8
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	91	285	138	-147	48,6
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-97	-100	-122	-22	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	400	68	400	332	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	3620	55	653	67	-586	10,3
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000			122		
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-10		0		
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	1		1		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	-38		-48		
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	311	53	280	227	528,3
Оборотні активи	6010	130	707	2 998		
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	55	653	67		
<b>Усього активи</b>	6030	441	760	3 278	2 518	431,3
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	111		21	21	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	4 542	488	4 263	3 775	873,6
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6060	4 653	488	4 284	3 796	877,9
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
<b>Власний капітал</b>	6090	-4 212	272	-1 006		-369,9

Керівник

(посада)

Головний бухгалтер

(посада)



(підпис)

(підпис)

*(Handwritten signature)*

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

В.О. Лисак

(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
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	0	15	50	35	333,3	
Від участі проведення святкових заходів	1000/1	0	15	50	35	111,5	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	50 158	42 678	60 805	18 127	142,5	
витрати на сировину та основні матеріали	1011				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на паливо	1012				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на електроенергію	1013				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	1014	6 272	7 223	8 435	1 212	116,8	
відрахування на соціальні заходи	1015	1 355	1 549	1 817	268	117,3	
резерв відпусток	1016	549		-473			
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1017	0	4	0	-4	0,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1018	84	25	205	180	820,0	
інші витрати (розшифрувати)	1019	41 898	33 877	50 821	16 944	150,0	
оренда приміщення, мобільний зв'язок	1019/1	388	423	558	135	131,9	
ІР телефонія, інформаційно-аналітичні послуги з моніторингу, промоційних аудіо-відео матеріалів	1019/2	814	900	594	-306	66,0	
проведення іміджевих кампаній, акцій, презентацій та інших заходів	1019/3	4 899	4 900	12 994	8 094	265,2	
Семінари для міських голів	1019/4		200	0	-200	0,0	
моніторинг громадської та експертної думки стосовно іміджу міста та міської влади	1019/5	0	1 203	0	-1 203	0,0	
висвітлення діяльності міської ради та її виконавчих органів	1019/6	35 768	26 223	36 373	10 150	138,7	
<b>Матеріальні затрати</b>	1019/7	25			0	#ДЕЛ/0!	
послуги з оцінки майна, рецензії оцінки	1019/8						
Послуга "Start"	1019/9	2	3	2			
Придбання антисиптичного засобу	1019/10			3			
Послуги передачі текстових та інтерактивних повідомлень, а саме повідомлень SMS	1019/11			25			
Послуги зі встановлення електричного обладнання	1019/12			3			
Послуги пов'язані з друком, послуги забезпечення звуковим обладнанням	1019/13			3			
Послуги хостингу	1019/14	2					
Придбання канцтоварів	1019/15		25	9			
Сувенірна продукція	1019/16		0	258		2	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>-50 158</b>	<b>-42 663</b>	<b>-60 755</b>	<b>-18 092</b>	142,4	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	47 584	44 640	61 965	17 325	138,8	
цільове фінансування (поповнення обігових коштів)	1030/1	47 584	44 640	61 965	17 325	138,8	
дохід від безвозмездно отриманої меблі	1030/2						
курсові різниці	1030/3				0	#ДЕЛ/0!	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	1 915	1 917	2 016	99	105,2	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оренду службових автомобілів	1042				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на консалтингові послуги	1043				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхові послуги	1044				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на аудиторські послуги	1045				0	#ДЕЛ/0!	

1	2	3	4	5	6	7	8
витрати на службові відрядження	1046	1			0	#ДЕЛ/0!	
витрати на зв'язок	1047				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	1048	1 250	1 143	1 498	355	131,1	
відрахування на соціальні заходи	1049	276	251	319	68	127,1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	127	211	57	-154	27,0	
резерв відпусток	1051	45		-152			
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1052				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1053				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1054				0	#ДЕЛ/0!	
організаційно-технічні послуги	1055				0	#ДЕЛ/0!	
консультативні та інформаційні послуги	1056	12	15	13	-2	86,7	
антivirusне забезпечення	1057			3			
Постачання програмного комплексу	1058			1	1	#ДЕЛ/0!	
послуги з оцінки майна	1059				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1060				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1061	2	10	1	-9	10,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1062			0	0	#ДЕЛ/0!	
витрати на поліпшення основних фондів	1063			0	0	#ДЕЛ/0!	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1064	202	287	276	-11	96,2	
Оренда приміщення, мобільний зв'язок	1064/1	144	195	165	-30	84,6	
Плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків	1064/2	15	18	19	1	105,6	
послуги по встановленню локальної мережі	1064/3	2					
витрати на обслуговування орг.техніки	1064/4	3	6	7	1	116,7	
послуги телефонного зв'язку, Інтернет, пожежна безпека	1064/5	5	3	5	2	166,7	
придбання хрестовин	1064/6			2			
Матеріальні затрати (списання канцтоварів)	1064/7	32	65	45	-20	69,2	
Судовий збір	1064/8			15			
Податок на прибуток за 2018 рік	1064/9	1			0	#ДЕЛ/0!	
Судова експертиза	1064/10	0		15	15	#ДЕЛ/0!	
Підписка "Все о бухгалтерском учете"	1064/11			3			
Витрати на збут, у тому числі:	1065				0	#ДЕЛ/0!	
транспортні витрати	1066				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на зберігання та упаковку	1067				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на оплату праці	1068				0	#ДЕЛ/0!	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1069				0	#ДЕЛ/0!	
витрати на рекламу	1070				0	#ДЕЛ/0!	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1071				0	#ДЕЛ/0!	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1072	16	0	23	23	#ДЕЛ/0!	
витрати на благодійну допомогу	1073				0	#ДЕЛ/0!	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1074				0	#ДЕЛ/0!	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1075				0	#ДЕЛ/0!	
курсові різниці	1076				0	#ДЕЛ/0!	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1077	16		23	0	#ДЕЛ/0!	
лікарняні	1077/1	5		13			
відрахування на соціальні заходи	1077/2	11		10			
Штрафи, пені, усе інші	1077/3				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-4 505</b>	<b>60</b>	<b>-830</b>	<b>-890</b>	<b>-1 382,7</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0	#ДЕЛ/0!	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120				0	#ДЕЛ/0!	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0	#ДЕЛ/0!	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0	#ДЕЛ/0!	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150				0	#ДЕЛ/0!	
відсотки банку	1150/1						
курсові різниці	1151				0	#ДЕЛ/0!	

1	2	3	4	5	6	7	8
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160				0	#ДЕЛ/0!	
курсів різниці	1161				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-4 505</b>	<b>60</b>	<b>-830</b>	<b>-890</b>	<b>-1 382,7</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180		11	0	-11	0,0	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>-4 505</b>	<b>49</b>	<b>-830</b>	<b>-879</b>	<b>-1 693,1</b>	
прибуток	1201		49		-49	0,0	
збиток	1202				0	#ДЕЛ/0!	
Неконтрольована частка	1210				0	#ДЕЛ/0!	
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	47 584	44 640	61 965	17 325	138,8	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310				0		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320				0		
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	47 584	44 655	62 015	17 360	138,9	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	52 090	44 606	62 844	18 238	140,9	
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-4 505	60	-830	-890	-1 382,7	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	211	236	262	26	111,0	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402				0		
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403				0		
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404				0		
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>	<b>-4 294</b>	<b>296</b>	<b>-568</b>	<b>-864</b>	<b>-191,8</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	57		316			
витрати на сировину та основні матеріали	1501	57		316	-316	#ДЕЛ/0!	
витрати на паливо та енергію	1502						
Витрати на оплату праці	1510	7 528	8 366	9 947	1 581	118,9	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1 642	1 800	2 146	346	119,2	
Амортизація	1530	211	236	262	26	111,0	
Інші операційні витрати	1540	42 650	34 193	50 172	15 979	146,7	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>52 088</b>	<b>44 595</b>	<b>62 843</b>	<b>18 248</b>	<b>140,9</b>	

Керівник \_\_\_\_\_ (посада) \_\_\_\_\_ (підпис)

А.О. Коваленко  
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ (посада) \_\_\_\_\_ (підпис)

В.О. Лисак  
(ініціали, 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
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-16 212	-16 216	-16 680	-464	102,9
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010		32		-32	0,0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011		7		-7	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		25		-25	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 звітного періоду	2070	-20 717	-16 199	-17 510	-1 311	108,1
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100		32	0	-32	0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101		7	0	-7	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		25	0	-25	0,0
Податок на прибуток підприємств	2110		11	0	-11	0,0
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					
<b>Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>1 518</b>	<b>1 631</b>	<b>1 944</b>	313	119,2
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	1 401	1 506	1 794	288	119,1
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145				0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1				0	
неустойки (штрафи, пені)	2145/2				0	
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146				0	
інші платежі (розшифрувати)	2147	117	125	150	25	120,0
військовий збір	2147/1	117	125	150	25	120,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 689	1 800	2 146	346	119,2
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>3 207</b>	<b>3 474</b>	<b>4 090</b>	<b>627</b>	<b>238</b>

Керівник

(посада)

(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер

В.О. Лисак



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
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-4 505	60	-830	-890	
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	211	236	262	26	111,0
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	62		-111		
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3020				0	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030				0	
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	3040	-4 232	296	-679	-975	-229,3
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	11		-2 810	-2 810	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	4 312		3 627	3 627	#ДЕЛ/0!
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	3070	91	296	138	-158	46,8
Сплачений податок на прибуток	3080		11	0	-11	
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	3090	91	285	138	-147	48,6
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
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					
<b>Витрати</b>						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270				0	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290				0	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310	97	100	122	22	
придбання інших необоротних мат.активів (джерело безперебійного живлення; придбання меблів; придбання навушників; кондиціонера; жалюзів)	3310/1	97	100	122	22	
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3320	-97	-100	-122	-22	
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
Власного 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		100			
Інші надходження (розшифрувати)	3480		100		0	#ДЕЛ/0!

1	2	3	4	5	6	7
Внески до статутного органів місцевого самоврядування до статутного фонду	3480/1				0	#ДЕЛ/0!
<b>Витрати</b>						
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490		7	0	-7	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		25	0	-25	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 (послуги банку)	3570	5				
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3580	-5	68	0	-68	0,0
Грошові кошти						
<b>на початок періоду</b>	3600	66	400	51	-349	12,8
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>на кінець періоду</b>	3620	55	653	67	-586	10,3
<b>Чистий грошовий потік</b>	3630	-11	253	16	-237	6,5

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

А.О. Коваленко  
(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

В.О.Лисак  
(ініціали, прізвище)





Таблиця IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	97	100	122		
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	97	100	122		
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

А.О. Коваленко

(ініціали, прізвище)

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

(посада)

(підпис)

В.О. Лисак

(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
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення		-121 510,4	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення		-1 135,2	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-10,2	-0,3	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	1,1	0,8	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0		0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		-1,1	-7,5	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	-37,9	-47,9	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		0,0	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1–1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200			0,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210			0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,3	0,8	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>					
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

(посада)

(підпис)

А.О. Коваленко

(інішали, прізвище)

Головний бухгалтер

(посада)

(підпис)

В.О. Лисак

(інішали, прізвище)



Таблиця VI. Інформація до звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2020 року

КП "Організаційно-аналітична служба" ДМР  
(найменування підприємства)

## 1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	план 2019 року (12 міс.)		факт 2019 року (12 міс.)		план звітного періоду		факт звітного періоду		Відхилення, +/-	Виконання, %
	2	3	4	5	6	7	8			
керівники	7	8	9	9	8	8	8	-1		88,9
професіонали	68	59	83	83	74	74	74	-9		89,2
фахівці	32	18	17	17	24	24	24	7		141,2
технічні службовці								0		
робітники	2	1	1	1	1	1	1	0		100,0
інші категорії								0		
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>										
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>										
директор	174	266	174	131	276	276	145	210,7		
адміністративно-управлінський персонал	1305	962	1 349	989	1 201	1 201	212	121,4		
працівники	9851	6 300	9 630	7 246	8 470	8 470	1 224	116,9		
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>										
директор	212	325	212	160	337	337	177	210,6		
адміністративно-управлінський персонал	1592	1 174	1 646	1 206	1 454	1 454	248	120,6		
працівники	11967	7 671	11 696	8 800	10 302	10 302	1 502	117,1		
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>										
директор	14500	29 556	14 500	14 500	30 667	30 667	16 167	211,5		
адміністративно-управлінський персонал	8057	15 270	8 780	8 780	19 063	19 063	10 283	217,1		
працівники	5528	8 974	5 397	5 397	9 490	9 490	4 093	175,8		
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>										
директор	14500	29 556	14 500	14 500	30 667	30 667	16 167	211,5		
адміністративно-управлінський персонал	12086	15 270	13 170	13 170	19 063	19 063	5 893	144,7		
працівники	8292	8 966	8 096	8 096	9 490	9 490	1 394	117,2		

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



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: відрахування на соціальні заходи				інші витрати
				матеріальні витрати	оплата праці	амортизація	заклади	8	9	
1	2	3	4	5	7	6	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	відхилення, +/-	виконання, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Усього										

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів		Бюджетні фінансування		Статутні кошти (розшифрувати)		Інші джерела (розшифрувати)		Усього	
		план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Всього											

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ Найменування об'єкта	Рік початку зведення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Перша балансова вартість введеного об'єкта на початок планового року	Незакінчене будівництво на початок планового року	Освоєння капітальних вкладень		Фінансування капітальних інвестицій (оплата груповими коштами), усього		У тому числі		Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження, зазначити органи, яким затверджено, та відповідний документ)
					план	факт	власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Усього											

Керівник (підпис)

Головний бухгалтер (підпис)

А.О. Коваленко (підпис, прізвище)

В.О. Лисак (підпис, прізвище)





КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО  
«ОРГАНІЗАЦІЙНО-АНАЛІТИЧНА СЛУЖБА»  
ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

пр. Дмитра Яворницького, 75, к.612, м.Дніпро, 49000, e-mail:оас.кредит@квсет

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства  
«Організаційно-аналітична служба» Дніпровської міської ради за 9 місяців  
2020 року.

Комунальне підприємство «Організаційно-аналітична служба» ДМР здійснює діяльність у сфері зв'язків з громадськістю (КВЕД 70.21), послуги щодо підготування телепрограм та телемовлення (КВЕД 60.20) та інші види діяльності відповідно до статуту підприємства. В структуру підприємства входять адміністративний персонал та робітники.

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

Доход (виручки) від реалізації послуг за 9 місяців за 2020 рік складає у сумі 50,0 тис.грн., у вигляді залучення спонсорів у проведенні святкових заходів.

Собівартість реалізованих послуг за рік формується:

1. Витрати на оплату праці – 8435,0 тис.грн., нарахування на оплату праці – 1151,0 тис.грн., резерв відпусток – 473,0 тис.грн.
2. Витрати на організацію і проведення громадсько-культурних заходів (свята) – 12994,0 тис.грн.
3. Витрати на заходи з проведення висвітлення діяльності міської ради, її виконавчих органів, посадових осіб, депутатського корпусу – 36373,0 тис.грн.
4. Витрати на мобільний зв'язок та інтернет Call центру (горяча лінія), інформаційно-аналітичні послуги з моніторингу – 594,0 тис.грн.
5. Послуги передачі текстових та інтерактивних повідомлень, а саме повідомлень SMS – 25,0 тис.грн.
6. Матеріальні затрати (придбання антисептичного засобу, канцтоварів) – 12,0 тис.грн.
7. Послуги зі встановлення електричного обладнання – 3,0 тис.грн.
8. Послуги пов'язані з друком – 3,0 тис.грн.

9. Придбання сувенірної продукції – 258,0 тис.грн.
10. Оренда приміщення – 558,0 тис.грн.
11. Амортизація основних засобів – 205,0 тис.грн.
12. Послуга «Start» - 2,0 тис.грн.

До інших статей витратної частини фінансового плану входять адміністративні витрати у сумі – 2016,0 тис.грн, у тому числі:

- витрати на заробітну плату та нарахування на оплату праці – 1817,0 тис.грн.; резерв відпусток – 152,0 тис.грн.
- амортизація основних засобів – 57,0 тис.грн.;
- інші адміністративні витрати (оренда приміщення, матеріальні затрати, консультаційні та інформаційні послуги, оплата за розрахункове касове обслуговування, послуги телефонного зв'язку та Інтернет, судова експертиза, підписка, судовий збір) – 276,0 тис.грн.

Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів за 9 місяців 2020 року:

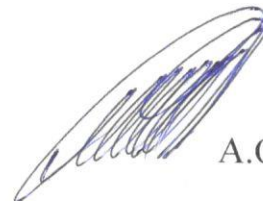
- Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 2146,0 тис.грн.;
- Податок на доходи фізичних осіб – 1794,0 тис.грн.;
- Військовий збір – 150,0 тис.грн.
- Внесок 15% чистого прибутку до загального фонду міського бюджету – 0,0 тис.грн.
- Внесок 60% частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15% чистого прибутку до загального фонду міського бюджету – 0,0 тис.грн.
- Податок на прибуток підприємств – 0,0 тис.грн.

Кількість працівників у еквіваленті повної зайнятості – 107 особи, у тому числі чисельність апарату підприємства 8 осіб. Середньомісячна заробітна плата – 19063,0 грн.

Ставка єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування у розрізі поточного періоду складає 22% та для працюючих інвалідів 8,41%. На підприємстві працює 5 інвалідів.

Підприємство не є платником податку на додану вартість.

Директор



А.О.Коваленко