

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

Підприємство	Комунальне підприємство "Оздоровлення та відпочинок" Дніпровської міської ради	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	40909288
Територія	м.Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	1210100000
Галузь		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	55.10
Одиниця виміру, тис. гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальне підприємство	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	63		
Місцезнаходження	49000,м.Дніпро, пр.Дмитра Яворницького,буд. 64 В		
Телефон	342740		
Прізвище та ініціали керівника	Березовська Л.В.		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2018 рік
(1 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	23 899	40 466	56 131	15 665	138,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	23 408	40 003	49 510	9 507	123,8
Валовий прибуток/збиток	1020	491	463	6 621	6 158	1 430,0
Адміністративні витрати	1040	9 423	5 360	7 025	1 665	131,1
Витрати на збут	1070					
Інші операційні доходи/витрати	1300		320	343		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-7 615	-4 577	-61	4 516	1,3
ЕБІТДА	1410	-5 436	-3 577	1 614	-1 963	-45,1
Рентабельність ЕБІТДА	5010	0,0	-8,8	-2,9	6	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-7 615	-4 577	-61	4 516	1,3
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0	
Чистий фінансовий результат	1200	-7 615	-4 577	-61	4 516	1,3
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,0	-0,1	0,0	0,1	
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100		0	0		
Податок на прибуток підприємств	2110					
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130		0	0		
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	954	1 181	1 468	287	124,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 032	1 322	1 621	299	122,6
Усього виплат на користь держави	2200	1 986	2 503	3 089	586	123,4
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	2 900	6 164	6 164	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-14 671	-3 897	-3 901	-7 983	100,1
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-5 092	-31 850	-13 922	-1 630	43,7
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	23 026	30 000	24 000	-6 000	80,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
Грошові кошти на кінець періоду	3620	6 164	417	12 341	11 924	2 959,5

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	23 899	40 466	56 131	15 665	138,7	
надання послуг	1000/1	46	416	0	-416		
Програма соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2017-2021 роки	1000/2	23 853	40 050	56 131	16 081	140,2	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	23 408	40 003	49 510	9 507	123,8	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	0		0	0		
витрати на паливо	1012	26	200	134	-66	67,0	
витрати на електроенергію	1013	723	960	784	-176	81,7	
витрати на оплату праці	1014		2 866	3 460	594	120,7	
відрахування на соціальні заходи	1015		631	773	142	122,5	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	18	3 113	1 714	-1 399	55,1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017		320	320	0	100,0	
інші витрати (розшифрувати)	1018	22 641	31 913	42 325	10 412	132,6	
водопостачання	1018/1	192	643	260	-383	0,0	
опалення	1018/2	742	940	663	-277	70,5	
господарські витрати	1018/3	0	50	125	75	250,0	
інформаційна та рекламна продукція	1018/4	0	0	29	29		
Послуги охорони території закладів відпочинку	1018/5	0	1 200	1 200	0	100,0	
Послуги з організації дозвілля та відпочинку громадян, згідно програми ДМР	1018/6	21 707	29 080	40 048	10 968	137,7	
Валовий прибуток (збиток)	1020	491	463	6 621	6 158	1 430,0	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	1 317	320	343	23	107,2	
курсові різниці	1031						
Нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	1031/2	1 317	320	343	23	107,2	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	9 423	5 360	7 025	1 665	131,1	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	153			0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042		3	3	0	100,0	
витрати на консалтингові послуги	1043				0		
витрати на страхові послуги	1044				0		
витрати на аудиторські послуги	1045				0		
витрати на службові відрядження	1046	0		1	1		
витрати на зв'язок	1047	3	3	109	106	3 623,3	
витрати на оплату праці	1048	4 742	3 189	3 944	755	123,7	
відрахування на соціальні заходи	1049	1 032	691	848	157	122,7	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	2 179	680	1 355	675	199,3	
витрати на операційну оренду основних засобів та роаялті, 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	65	15	29	14	193,3	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	41	19	14	-5	73,7	

1	2	3	4	5	6	7	8
юридичні послуги	1056	8	6	4	-2	66,7	
послуги з оцінки майна	1057				0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058				0		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	4	3	3	0	100,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	779					
витрати на поліпшення основних фондів	1061						
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	417	751	715	-36	95,2	
послуги банку	1062/1	49	51	4	-47	7,8	
придбання канцтоварів	1062/2	48	100	32	-68	32,0	
оренда офісних приміщень	1062/3	216	600	655	55	109,2	
послуги охорони	1063/4	104	0	24	24		
Витрати на збут, у тому числі:	1070		0	0	0		
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та упаковку	1072				0		
витрати на оплату праці	1073				0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074				0		
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076				0		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	0	0	0	0	0,0	
витрати на благодійну допомогу	1081				0		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0		
курсові різниці	1084				0		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085				0		
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-7 615	-4 577	-61	4 516	1,3	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120				0		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150				0		
курсові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160				0		
курсові різниці	1161				0		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-7 615	-4 577	-61	4 516	1,3	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-7 615	-4 577	-61	4 516	1,3	
прибуток	1201				0		
збиток	1202	-7 615	-4 577	-61	4 516	1,3	
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	1 317	320	343	23	107,2	
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	25 216	40 786	56 474	15 688	138,5	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	32 831	45 363	56 535	11 172	124,6	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-7 615	-4 577	-61	-4 516	1,3	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	2 179	1 000	1 675	1 302	167,5	

1	2	3	4	5	6	7	8
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					
ЕВІТДА	1410	-5 436	-3 577	1 614	-5 191	-45,1	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	749	1 160	918	-242	0,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	0	0		0	0,0	
витрати на паливо та енергію	1502	749	1 160	918	-242	79,1	
Витрати на оплату праці	1510	4 742	6 055	7 404	1 349	122,3	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1 032	1 322	1 621	299	122,6	
Амортизація	1530	2 179	1 000	1 675	675	167,5	
Інші операційні витрати	1540	24 129	25 526	44 917	9 391	126,4	
Усього	1550	32 831	45 363	56 535	11 172	124,6	

Керівник _____
 директор
 (посада)

Березовська Л.В
 (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
Розподіл чистого прибутку						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-166	-7 781	-7 781	0	100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010					
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					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-7 781	-12 358	-7 842	-4 516	63,5
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				
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 звітної періоду	2120	0				
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітної періоду	2130	0				
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	954	1 181	1 468	287	124,3
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	880	1 090	1 355	265	124,3
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					
податок на землю	2146/1					
інші платежі (розшифрувати)	2147	74	91	113	22	124,2
військовий збір	2147/1	74	91	113	22	124,2
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 032	1 322	1 621	299	122,6
Усього виплат	2200	1 986	2 503	3 089	586	123,4

Керівник _____ директор _____
(посада)

(підпис)

Березовська Л.В.
(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	- 4 7615	- 4 577	- 1 61	4 516	1,3
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	+ 2 179	1 000	+ 1 675	675	167,5
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	- 7759	-320	-17 +	303	5,3
коригування на суму списаних з балансу ОЗ	3030/1			+18	16	
Безоплатно отримані ОЗ, згідно рішення ДМР	3030/2	-7 759 ✓		0		
коригування на зменшення залишкової вартості безкоштовно отриманих ОЗ внаслідок зносу	3030/3			308 +		
Нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	3030/5		-320	-343 +	-23	107,2
коригування непокритого збитку	3030/6			0		
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-13 195	-3 897	1 597	5 494	-41,0
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-1 520	0	-5 221		
запаси	3050/1	-318		-96 ✓		
дебіторська заборгованість	3050/2	-1 201		-5 210 ✓		
витрати майбутніх періодів	3050/3	-1		-18 ✓		
інші оборотні активи	3050/4	0		103		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	44	0	-277		
поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3060/1	44		-277		
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-14 671	-3 897	-3 901	4	-100,1
Сплачений податок на прибуток	3080			0	0	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-14 671	-3 897	-3 901	4	-100,1
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	611				
збільшення балансової вартості основних засобів	3260/1	611				
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	964	1 650	2 159	509	130,8
Побудова системи пожежогасіння на території закладів відпочинку	3270/1		1 000		-1 000	0,0
Побудова CRM системи та телефонії для колл-центру	3270/2		650	84	-566	12,9
Побудова вентиляційної системи у їдальні	3270/3		0	198	198	
Придбання обладнання для їдальні	3270/4		0	958	958	
Придбання системи кондиціонування	3270/5		0	73	73	

1	2	3	4	5	6	7
Придбання обладнання для спортмайданчику	3270/6		0	65	65	
Придбання меблів для закладу відпочинку	3270/7		0	781	781	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	202		23	23	
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	4 537	30 200	11 740	-18 460	38,9
Реконструкція та капітальний ремонт комунального закладу відпочинку	3310/1	3 322	30 000	11 559	-18 441	38,5
Придбання інших необоротних активів	3310/2	1 215	200	181	-19	90,5
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-5 092	-31 850	-13 922	17 928	43,7
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження						
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					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	23 026	30 000	24 000	-6 000	80,0
внески органів місцевого самоврядування до статутного фонду	3480/1	23 026	30 000	24 000	-6 000	80,0
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	0	0	0	0	0,0
Перерахування коштів державі як власнику	3500	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	23 026	30 000	24 000	-6 000	80,0
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	2 900	6 164	6 164	0	100,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	5 263	417	12 341	11 924	2 960
Чистий грошовий потік	3630	3 263	-5 747	-6 177	-430	-107,5

Керівник _____ директор
(посада)

Березовська Л.В
(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	5 052	26 542	13 650	-12 892	51,4
капітальне будівництво	4010	0				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	860	1 375	2 131	756	155,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 097	167	794	627	475,4
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	202	0	23	23	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050		25 000	10 702	-14 298	42,8

Керівник _____ директор
(посада)



Березовська Л.В
(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	-	0,1	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	22,7	2,4	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,4	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,4	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,3	0,0	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	0,0	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	416,2	2 111,4	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	174,6	966,8	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		2,3	8,1	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,7	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма І, рядок 1012 / форма І, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,2	0,2	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					

Керівник

директор

(посада)



Березовська Л.В.

(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 2018 рік
Комунальне підприємство "Оздоровлення та відпочинок" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники		8	14	14	10	-4	71,4
професіонали		10	35	35	16	-19	45,7
фахівці		9	30	30	26	-4	86,7
технічні службовці		2	10	10	7	-3	70,0
робітники		8	4	4	4	0	100,0
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор		205	209	209	352	143	168,4
адміністративно-управлінський персонал		3 181	2 980	2 980	3 592	612	120,5
працівники		1 356	2 866	2 866	3 460	594	120,7
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор		205	255	255	452	197	177,3
адміністративно-управлінський персонал		3 181	3 625	3 625	4 340	715	119,7
працівники		1 356	3 497	3 497	4 233	736	121,0
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор		17 080	17 408	17 408	37 678	20 270	216,4
адміністративно-управлінський персонал		16 016	8 278	8 278	11 513	3 235	139,1
працівники		5 740	3 703	3 703	7 792	4 089	210,4
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор		17 080	17 408	17 408	37 678	20 270	216,4
адміністративно-управлінський персонал		16 016	8 278	8 278	11 513	3 235	139,1
працівники		5 740	3 852	3 852	7 792	3 940	202,3

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 СДРПОУ	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 продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
надання послуг з відпочинку	416		0	0		0	0		0	0	0				
Програма соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2017-2021 рр	40 050		40 050	56 131		56 131	15 665		15 665	138,7					
Усього	40 466		56 131	15 665		15 665	138,7		138,7						

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	x	x	x			

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду		Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість 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							

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна базисна вартість введених потужностей на початок планового року	Незвершене будівництво на початок планового року	освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами, усього)	Плановий період			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	тис. гривень (без ПДВ)	
							власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												



Керівник
директор
(посада)

Березовська Л.В.
(підпис, прізвище)

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Оздоровлення та відпочинок»
Дніпровської міської ради за 2018 рік

Основною діяльністю КП «Оздоровлення та відпочинок» є діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування (КВЕД 55.10) та організація відпочинку і дозвілля громадян міста на базі дитячих та оздоровчих підприємств комунальної власності територіальної громади міста відповідно до Комплексної програми соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2017-2021 рр., затвердженої рішенням Дніпровської міської ради від 15.02.2017 № 17/18 (зі змінами).

Протягом 2018 року на підприємстві відбувалась реалізація вищезазначеної програми з організації відпочинку та дозвілля громадян на суму 56 131 тис грн.

Загалом заклади відпочинку за 12 місяців відвідали 11 520 громадян пенсійного віку, 3600 дітей віком від 8 до 15 років та 3600 мешканців м. Дніпро, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

Середньооблікова штатна чисельність працівників у еквіваленті повної зайнятості за 2018 р. склала 63 особи.

На підприємстві працюють 2 особи з інвалідністю.

Фонд оплати праці осіб з інвалідністю склав 222,4 тис грн.

Адміністративні витрати підприємства складають 7 025 тис грн., а саме:

- амортизація основних засобів та нематеріальних активів – 1 355 тис грн.;
- витрати на оплату праці – 3 944 тис грн.;
- відрахування на соціальні заходи – 848 тис грн.;
- оренда офісних приміщень – 655 тис грн.;
- послуги охорони – 24 тис грн.;
- витрати на придбання канцтоварів – 32 тис грн.;
- витрати на консультаційні, організаційно-технічні, банківські послуги, зв'язок тощо – 167 тис грн.

На виконання завдання щодо організації відпочинку та дозвілля громадян міста на базі дитячих та оздоровчих підприємств комунальної власності територіальної громади міста Дніпро, відповідно до Комплексної програми соціального захисту мешканців міста Дніпро на 2017-2021 рр., планові витрати на реалізацію складають 40 050 тис грн.

Фактичні витрати протягом 2018 року склали 56 131 тис грн.

Обсяг платежів (податки, збори, обов'язкові платежі) до державного та місцевого бюджету за 2018 рік складають 3 089 тис. грн., у тому числі :

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 1 621 тис грн.;
- податок на доходи фізичних осіб – 1 355 тис. грн.;
- військовий збір - 113 тис грн.

Згідно з плановими показниками, інвестиційна діяльність підприємства повинна бути спрямована на заходи щодо реконструкції та капітального ремонту комунального закладу відпочинку, придбання CRM системи та

телефонії для колл-центру та спорудження системи пожежогасіння на території закладу відпочинку.

Внаслідок інфляційних процесів, зміни вартісних показників (заробітної плати спеціалістів, подорожчання будівельних матеріалів тощо), на стадії укладення договору по виконанню робіт з монтажу системи пожежогасіння на території закладу відпочинку, відбулось значне подорожчання загальної вартості робіт та призвело до відмови підрядника від укладення договору і викликало необхідність проведення перерахунку цін на матеріали та послуги.

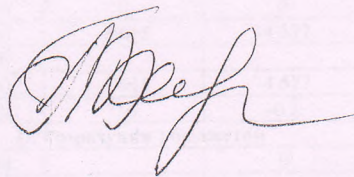
Заплановані обсяги інвестицій, що мали бути спрямовані на реконструкцію та капітальний ремонт закладу відпочинку, не відбулись внаслідок неможливості виконання підрядником робіт у зв'язку зі зростанням цін на матеріали та послуги, що призвело до зменшення суми договору.

Складовими капітальних інвестицій у 2018 р. є:

- капітальний ремонт приміщень закладу відпочинку – 10 702 тис грн.;
- придбання обладнання для їдальні – 958 тис грн.;
- придбання меблів для закладів відпочинку – 781 тис грн.;
- світильники та освітлювальна арматура – 492 тис грн.;
- побудова вентиляційної системи – 198 тис грн.;
- придбання офісних меблів, стільців – 112 тис грн.;
- придбання обладнання для спортивного майданчика – 65 тис грн.;
- встановлення систем кондиціонування – 73 тис грн.;
- придбання серверного та комп'ютерного обладнання для CRM системи та телефонії – 84 тис грн.;
- придбання господарського інструменту та обладнання – 145 тис грн.;
- придбання програмного забезпечення – 23 тис грн.;
- придбання пральної машини, масажного столу – 17 тис грн.

Підприємство є платником податку на додану вартість з 01 травня 2017 р.

Директор



Л. В. Березовська