

**Пояснювальна записка**  
**до звіту про виконання фінансового плану**  
**Комунального підприємства «Парк культури та відпочинку**  
**Придніпровський» Дніпровської міської ради**  
**за 2020 рік**

Рішення про створення КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ПАРК КУЛЬТУРИ ТА ВІДПОЧИНКУ ПРИДНІПРОВСЬКИЙ» ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ було прийнято на сесії Дніпровської міської ради від 21.06.2017 р. за № 52/22. Державна реєстрація підприємства здійснена 29.01.2018 р., код за ЄДРПОУ 37989080.

Метою створення і діяльності підприємства є господарська діяльність для досягнення економічних та соціальних результатів.

Власником підприємства є територіальна громада міста Дніпра в особі Дніпровської міської ради. Статутний капітал підприємства становить 7 308,8 тис. грн.

Витрати підприємства співвідносяться з надходженнями, які отримані у вигляді бюджетного фінансування по КПКВ 1017670 КЕКВ 3210 у сумі 9 007,00 тис. грн., по КПКВ 1016030 КЕКВ 2610 у сумі 8 451,00 тис. грн. та по КПКВ 1013210 КЕКВ 2610 у сумі 53,6 тис. грн відповідно до рішення міської ради від 04.12.2019 № 2/51 "Про міський бюджет м. Дніпра на 2020 рік" зі змінами та доповненнями.

Рішенням виконавчого комітету Дніпровської міської ради № 250 від 18.02.2020р. «Про розподіл залишку коштів субвенції з державного бюджету», було виділено на виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, а саме:

- придбання обладнання для дитячих ігрових майданчиків (1 комплект) по вул. Електричній, 28, м. Дніпро – 600,00 тис. грн;
  - придбання спортивно-ігрової конструкції (1 комплект) по вул. Станіславського (гідропарк «Придніпровський»), м. Дніпро – 1 494,00 тис. грн.
- Підприємством у 2020 році було придбано вищевказані об'єкти:

- Обладнання для дитячих ігрових майданчиків (1 комплект) по вул. Електричній, 28, м. Дніпро – 592,5 тис. грн;
- Спортивно-ігрова конструкція (1 комплект) по вул. Станіславського (гідропарк «Придніпровський»), м. Дніпро – 1 470,00 тис. грн.

Інші доходи у підприємства відсутні.

Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів за 2020 рік складає 5 348,00 тис. грн., в тому числі: єдиний соціальний внесок – 2 798,00 тис. грн., військовий збір – 196 тис. грн., податок на доходи фізичних осіб – 2 354,00 тис. грн.

Ставка єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування у 2020 році склала 22%, а також долучення працюючих інвалідів з відрахуванням єдиного соціального внеску по ставці 8,41%.

Розрахунок витрат на оплату праці проводився за штатним розкладом підприємства, середньооблікова численність 65 одиниць.

Оплата організаційно-технічних послуг складає 1 193,00, тис. грн. (в тому числі – комунальні послуги (електропостачання, водопостачання та



водовідведення – 247,00 тис. грн.), оренда офісу, комунальні послуги офісу, вивіз ТПВ, вивіз РПВ, супровід бухгалтерських програм, проходження навчання пожежного мінімуму, прокат вантажних транспортних засобів, очищення та санітарна обробка мобільних туалетних кабін, проектування ремонту поливної системи на території зеленої зони загального користування на пр. Петра Калнишевського, 27 та вул. Гулі Корольової (нова назва – сквер ім. Олександра Усачова), телекомунікаційні послуги тощо).

Предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 356,00 тис. грн. (в тому числі придбання БФУ, спецодяг, ЗІЗ, господарські товари, електроінструмент, садова техніка, комплектуючі тощо).

Планові показники та фактичні витрати підприємства відрізняються від початкових:

1. КПКВ 1017670 КЕКВ 3210:

- загальний обсяг планових призначень на 2020 рік змінювався на підставі додаткових угод до договору № 4 від 28.01.2020р. і на 31.12.2020р. становив – 8 992,00 тис. грн.
- витрати на заробітну плату та ЄСВ збільшились внаслідок значного збільшення територій та площ, що знаходиться в обслуговуванні у підприємства, а отже, виникла необхідність у сумісництві посад деяких працівників, преміюванні, заохоченні.
- Задля виконання рішення сесії Дніпровської міської ради від 18.12.2019р. № 23/52 «Про надання дозволу на передачу з балансу КП «Парк культури та відпочинку Придніпровський» ДМР на баланс КП «Парк культури та відпочинку Сагайдак» ДМР об'єктів права комунальної власності територіальної громади м. Дніпра – пляжів, основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів та інших матеріальних цінностей» підприємством було змінено деякі статті витрат у річному плані на 2020 рік — оплата послуг (крім комунальних) (оплата деяких послуг планувалася з урахуванням наявності пляжів протягом 2020 року), заробітна плата та ЄСВ — з передачею пляжів зменшилася кількість штатних одиниць, предмети, матеріали, обладнання та інвентар — деякі товари планувалися купуватися з урахуванням потреб не тільки підприємства, а і пляжів також (збільшена кількість господарських товарів, комплектуючих, медикаментів, запасних частин, будівельних матеріалів, ручного інвентарю та інструменту тощо).

2. КПКВ 1016030 КЕКВ 2610:

- загальний обсяг планових призначень зменшено задля виконання рішення сесії Дніпровської міської ради від 18.12.2019р. № 23/52 «Про надання дозволу на передачу з балансу КП «Парк культури та відпочинку Придніпровський» ДМР на баланс КП «Парк культури та відпочинку Сагайдак» ДМР об'єктів права комунальної власності територіальної громади м. Дніпра – пляжів,

основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів та інших матеріальних цінностей» на 1 000,00 тис. грн, так як було скорочено відділ утримання пляжу на о. Монастирський та деякі відповідні посади у відділі утримання парку Сагайдак;

- внаслідок економії, що виникла на кінець 2020 року у статті «Нарахування на заробітну плату», довідкою про зміни було збільшено обсяг планових призначень КПКВ 1017670 КЕКВ 3210 на 85,00 тис. грн. Економія коштів виникла за рахунок того, що згідно плану підприємство повинно сприяти у працевлаштуванні трьох осіб з інвалідністю, розмір ЄСВ яких становить 8,41% від заробітної плати. Протягом року на підприємстві працювали п'ять осіб з інвалідністю.

### 3. КПКВ 3210 КЕКВ 2610:

- планові призначення на 2020 рік було зменшено за рахунок економії на кінець 2020 року довідкою про зміни до плану використання бюджетних коштів на користь КПКВ 1017670 КЕКВ 3210 у розмірі 104,00 тис. грн. Економія виникла за рахунок того, що на створених п'ятнадцяти робочих місцях тимчасового характеру працювало лише шестеро осіб за весь період.

На виконання рішень сесій Дніпровської міської ради на баланс підприємства у 2020 році прийнято наступні зелені зони загального користування та об'єкти зеленого господарства і благоустрою:

1. Парк Дружби — 24/54 від 19.02.2020р. «Про визначення КП "Парк культури та відпочинку Придніпровський" ДМР балансоутримувачем об'єкта благоустрою зеленого господарства м. Дніпра - Парку Дружби»;
2. Пляжі Сагайдак та Придніпровський — № 82/59 від 22.07.2020р. «Про надання дозволу на передачу об'єктів права комунальної власності територіальної громади м. Дніпра: пляжів, основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів з балансу КП "Парк культури та відпочинку Сагайдак" ДМР на баланс КП "Парк культури та відпочинку Придніпровський" ДМР та КП "Центральний парк культури та відпочинку ім. Т. Г. Шевченка" ДМР»;
3. Сквер ім. Євгена Клочка — № 91/59 від 22.07.2020р. «Про визначення КП "Парк культури та відпочинку Придніпровський" ДМР балансоутримувачем об'єкта благоустрою зеленого господарства м. Дніпра – скверу Євгена Клочка»;
4. Також у 2020 році від КП «УРЕА», КП «Дирекція територій та рекреації» ДМР, КП «Спорт-Дніпро» ДМР отримано малі архітектурні форми, елементи благоустрою, обладнання.
5. Рішенням Дніпровської міської ради № 892 від 01.09.2020р. «Про надання дозволу КП «Парк культури та відпочинку Придніпровський» ДМР на виконання проектно-вишукувальних робіт, реконструкції та функцій замовника по об'єкту «Влаштування електропостачання Парку Сагайдак» отримано дозвіл на виконання даних робіт.

Підприємство є платником податку на прибуток на загальних умовах.

Відрахування внесків із чистого прибутку до загального фонду міського бюджету та сплата частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства у звітному періоді не здійснювалися.

Директор



О.О. Орлов



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

Підприємство	КП "Парк культури та відпочинку Придніпровський" ДМР	Рік	за СДРПОУ	Коди	37989080
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство		за КОПФГ		150
Територія	м. Дніпро, Шевченківський район		за КОАТУУ		1210100000
Орган державного управління			за СПОДУ		
Галузь			за ЗКГНГ		
Вид економічної діяльності	Організація інших видів відпочинку та розваг		за КВЕД		93.29
Одиниця виміру, тис. гривень			Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності	Комунальна власність		Стандарти звітності МСФЗ		
Середньооблікова кількість штатних працівників	65				
Місцезнаходження	м. Дніпро, проспект Дмитра Яворницького, буд. 75				
Телефон	0666942321				
Прізвище та ініціали керівника	Орлов О.О.				

## ЗВІТ

## ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 2020 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
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	0	0	0	0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	0	0	0	0	
Адміністративні витрати	1040	7 303	8 972	9 007	35	100,4
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	-987	9 007	9 994	-912,5
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	-7 303	-9 959	0	9 959	0,0
<b>ЕБІТДА</b>	1410	-7 303	-9 247	395	9 642	-4,3
Рентабельність ЕБІТДА	5010					
Грошові доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати	1320	0	0	0	0	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	-7 303	-9 959	0	9 959	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	-7 303	-9 959	0	9 959	
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040					
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
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	1 349	2 487	2 550	63	102,5
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 418	2 747	2 798	51	101,9
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	2 767	5 234	5 348	114	102,2
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
<b>Грошові кошти на початок періоду</b>	3600	0	0	0	0	
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-7 303	-9 603	-2 727	6 876	28,4
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-7 484	0	-2 063	-2 063	

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	14 787	9 603	13 796	4 193	143,7
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	3620	0	0	9 007	9 007	
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	7 484	0	2 063	2 063	
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0	-1	0	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0	-1	0	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	x	x
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	15 150	14 794	17 887	3 093	120,9
Оборотні активи	6010	1	0	1	1	
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	0	0	0	0	
<b>Усього активи</b>	6030	15 151	14 794	17 888	3 094	120,9
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	0			0	
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6060	0	0	0	0	
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
<b>Власний капітал</b>	6090	15 151	14 794	17 888	3 094	120,9

Керівник \_\_\_\_\_ директор \_\_\_\_\_  
(посада)



\_\_\_\_\_ О.О. Орлов \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)



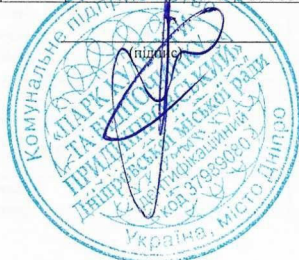
Таблиця 1. Формування фінансових результатів

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						
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	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						
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	4 302	9 536	17 906	8 370	187,8	
цільове фінансування	1030/1	4 302	9 536	17 511	7 975	183,6	Фактичне фінансування витрат підприємства по КПКВ 1017670 та 1016030, тоді як за планом до цільового фінансування віднесено лише 1017670
цільове фінансування капітальних інвестицій пропорційно нарахованій амортизації	1030/2			395			
курсові різниці	1031						
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	7 303	8 972	9 007	35	100,4	Зміна розміру планових призначень до 8992 тис. грн., повернення помилково зарахованих коштів у розмірі 15 7 тис. грн. орендодавцем на розрахунковий рахунок
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041						
витрати на оренду службових автомобілів	1042						
витрати на консалтингові послуги	1043						
витрати на страхові послуги	1044						
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046						
витрати на зв'язок	1047						
витрати на оплату праці	1048	3 552	4 372	6 124	1 752	140,1	Значне збільшення кількості та площ територій, що обслуговувалися КП, і як наслідок, сумісництво посад працівників, преміювання, заохочення.
відрахування на соціальні заходи	1049	730	962	1 331	369	138,4	Збільшення витрат на заробітну плату тягне за собою збільшення витрат на ССВ
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	0	0	0			
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051						
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги, в т.ч.	1054	2 965	2 564	1 193	-1 371	46,5	Планові призначення, а отже, витрати було зменшено внаслідок передачі пляжів Сагайдак, Придніпровський та на о. Монастирський
комунальні послуги (електроенергія, водопостачання)	1054/1		323	247	-76	76,4	Парк Сагайдак не підключено до ел мереж
послуги супроводження програмного забезпечення	1054/2	38	54	13	-41	24,6	Протягом року не було потреби в додатковому консультуванні та супроводженні
оформлення земельної ділянки	1054/3	1 290	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
інвентаризація та паспортизація зелених насаджень	1054/4	0	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
незалежна оцінка майна	1054/5	0	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
оплата лікарняних	1054/6	0	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
інші послуги	1054/7	1 127	272	116	-156	42,6	Суму в 145 тис. грн віднесено до витрат з оренди транспортного засобу з водієм, суму в 11 тис. грн віднесено на фонд заробітної плати
навчання працівників	1054/8		36	3	-33	8,2	Було заплановано проходження працівниками курсів з бухгалтерії, кадрової справи, публічним закупівлям, пожежного мінімуму. Протягом року працівники пройшли навчання з пожежного мінімуму.
послуги з проведення та організації свят	1054/9		79	0	-79	0,0	Планові призначення змінено на користь фонду заробітної плати
проект охорони культурної спадщини	1054/10		48	0	-48	0,0	Планові призначення змінено на користь фонду заробітної плати
оренда офісу, в т.р. комунальні послуги	1054/11		373	216	-157	57,8	На початку року планувалося орендувати офіс з більшою площею
послуги з вивезення сміття-ВПВ, ТПВ, РПВ	1054/12		788	427	-361	54,2	Інтенсивне вивезення ТПВ та ВПВ планувалося на купально-літній сезон, але рішенням сесії пляжі Сагайдак, Придніпровський та на о. Монастирський було передано в КП "Парк культури та відпочинку Сагайдак" ДМР
поточний ремонт (дрібні ремонти сантехники, обладнання тощо)	1054/13		547	2	-545	0,4	Протягом року було закуплено комплектуючі та запчастини. Дрібні ремонти робилися працівниками.
оренда транспортного засобу з водієм	1054/14		25	170	145	680,0	Коригування у 145 тис. грн відбулося за рахунок відмови від деяких послуг
послуги ССВ	1054/15		19	0	-19	0,0	Рішенням сесії пляжі Сагайдак, Придніпровський та на о. Монастирський було передано в КП "Парк культури та відпочинку Сагайдак" ДМР. Змінено (зменшено) планові призначення на 2020р. за рахунок послуг, необхідних для підготовки пляжів до літнього сезону
придбання предметів та матеріалів	1054/16	510					
профспілкові відрахування	1059		38	38	0	100,0	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	56	1 036	359	-677	34,6	
комунальні послуги	1062/1	56					
придбання предметів та матеріалів	1062/1	0	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
канцтовари	1062/2		46	0	-46	0,0	
інші предмети та матеріали (господарчі, будівельні, комплектуючі)	1062/3		708	326	-382	46,1	Більша кількість товарів планувалося облаштування пляжів.



1	2	3	4	5	6	7	8
придбання оргтехники	1062/4		244	20	-224	8,3	Планувалося придбання комп'ютерів, ноутбуків, МФУ для офісних працівників. Придбано 2 МФУ.
лампи настольні	1062/5		5	3	-2	59,1	Придбано дешевше, ніж заплановано (акційна ціна)
періодичні видання	1062/6		13	9	-4	70,2	Періодика планувалася в паперовому і електронному вигляді. Придбано лише в електронному
протипожежні засоби та заходи	1062/7		20	0	-20	0,0	Протягом року потреби у протипожежних заходах не сталося
Витрати на збут, у тому числі:	1070	0	0				
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						
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	4 302	10 523	8 899	-1 624	84,6	
витрати на благодійну допомогу	1081						
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083						
амортизація основних засобів і нематеріальних	1084		356	395			Збільшення за рахунок збільшення кількості основних засобів (безоплатно отриманих згідно з рішенням сесії та придбаних)
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	4 302	10 167	8 504	-1 663	83,6	Зменшено планові призначення внаслідок передачі пляжів
витрати на оплату праці	1085/1	3 368	8 382	7 037	-1 345	84,0	Зменшено планові призначення внаслідок передачі пляжів (відділ утримання пляжу на о. Монастирський, деяких інших робітників на пляжах). Фактичні витрати - в т.ч. витрати на оплату тимчасових громадських робіт
відрахування на соціальні заходи	1085/2	689	1 785	1 467	-318	82,2	Зменшено планові призначення внаслідок передачі пляжів (відділ утримання пляжу на о. Монастирський, деяких інших робітників на пляжах). Фактичні витрати - в т.ч. витрати на оплату тимчасових громадських робіт
водопостачання та водовідведення	1085/3	3	0		0	#ДІЛЕННЯ/0!	
господарські товари	1085/4	90			0	#ДІЛЕННЯ/0!	
паливо	1085/5	25	0		0	#ДІЛЕННЯ/0!	
оплата послуг (крім комунальних)	1085/6	127	0		0	#ДІЛЕННЯ/0!	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-7 303</b>	<b>-9 959</b>	<b>0</b>		<b>0,0</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120						
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150						
курсові різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160						
курсові різниці	1161						
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-7 303</b>	<b>-9 959</b>	<b>0</b>		<b>0,0</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180						
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>-7 303</b>	<b>-9 959</b>	<b>0</b>		<b>0,0</b>	
прибуток	1201						
збиток	1202		-9 959				
Неконтрольована частка	1210						
<b>Доходи і витрати (узгальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	0	-987	9 007	9 994	-912,5	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	4 302	9 536	17 906	8 370	187,8	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	11 605	19 495	17 906	-1 589	91,9	
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-7 303	-9 959	0			
плюс амортизація, рядок 1530	1401	0	356	395			
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402		0	0			
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403		356	0			
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404		0	0			
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>	<b>-7 303</b>	<b>-9 247</b>	<b>395</b>			
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	3 139	0	1 552	1 552	#ДІЛЕННЯ/0!	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	90	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
витрати на паливо та енергію	1502	84	0	0	0	#ДІЛЕННЯ/0!	
Витрати на оплату праці	1510	6 920	12 754	13 161	407	103,2	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1 419	2 747	2 798	51	101,9	
Амортизація	1530		356	395	39	111,1	
Інші операційні витрати	1540	127	3 638	0	-3 638	0,0	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>11 605</b>	<b>19 495</b>	<b>17 906</b>	<b>-1 589</b>	<b>91,9</b>	

Керівник директор  
(посада)



О.О. Орлов  
(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 звітної періоду	2000		-7 308	0	7 308	0,0
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					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	2070	-7 303	-17 267	0	17 267	0,0
<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	0	0	0		
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101					
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					
Податок на прибуток підприємств	2110					
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					
<b>Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>1 349</b>	<b>2 487</b>	<b>2 550</b>	<b>63</b>	<b>102,5</b>
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	1 245	2 296	2 354	58	102,5
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	104	191	196	5	102,6
військовий збір	2147/1	104	191	196	5	102,6
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1 418	2 747	2 798	51	101,9
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>2 767</b>	<b>5 234</b>	<b>5 348</b>	<b>114</b>	<b>102,2</b>

Керівник \_\_\_\_\_ директор \_\_\_\_\_  
(посада)

О.О. Орлов  
(ініціали, прізвище)



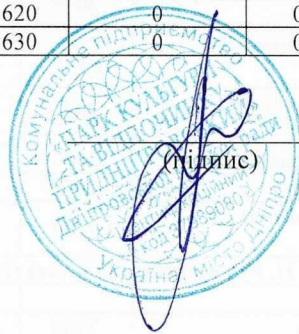
Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-7 303	-9 959	0	9 959	0,0
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	0	356	395	39	111,1
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	0		-3 122	-3 122	
амортизація, що відноситься на доходи підприємства	3030/1			-395	-395	
безоплатно отримані основні засоби	3030/2			-2 727	-2 727	
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	<b>3040</b>	<b>-7 303</b>	<b>-9 603</b>	<b>-2 727</b>	<b>6 876</b>	<b>28,4</b>
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050					
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060					
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	<b>3070</b>	<b>-7 303</b>	<b>-9 603</b>	<b>-2 727</b>	<b>6 876</b>	<b>28,4</b>
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0		
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	<b>3090</b>	<b>-7 303</b>	<b>-9 603</b>	<b>-2 727</b>	<b>6 876</b>	<b>28,4</b>
<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	7 484	0	2 063	2 063	
придбання комплекту обладнання для дитячого ігрового майданчика	3270/1	7 484		2 063	2 063	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310					
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3320</b>	<b>-7 484</b>	<b>0</b>	<b>-2 063</b>	<b>-2 063</b>	
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
Власного капіталу	3400			0		
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	7 484	0	2 063	2 063	
фінансування на придбання обладнання	3470/1	7 484		2 063	2 063	
Інші надходження (розшифрувати)	3480	7 303	9 603	11 734	2 131	
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1	7 303	9 603	9 007	-596	93,8
безоплатно отримане майно, згідно передавальних актів, рішень сесій	3480/2			2 727	2 727	



1	2	3	4	5	6	7
<b>Витрати</b>						
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					
зменшення додаткового капіталу	3570/1					
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3580</b>	<b>14 787</b>	<b>9 603</b>	<b>13 796</b>	<b>4 193</b>	<b>143,7</b>
Грошові кошти				0	0	
<b>на початок періоду</b>	<b>3600</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610			0	0	
<b>на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 007</b>	<b>9 007</b>	
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 007</b>	<b>9 007</b>	

Керівник \_\_\_\_\_ директор \_\_\_\_\_  
(посада)



\_\_\_\_\_ О.О. Орлов \_\_\_\_\_  
(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	7 484	0	2 063	2 063	#ДІЛЕННЯ/0!
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	7 484		2 063	-2 063	
Комплект спортивно-ігрової конструкції (Баскетбольне поле)	4020/1			1 470	-1 470	
Комплект обладнання для дитячих ігрових майданчиків по вул. Електрична, 28, м. Дніпро	4020/2			592	-592	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник директор  
(посада)



О.О. Орлов  
(ініціали, прізвище)

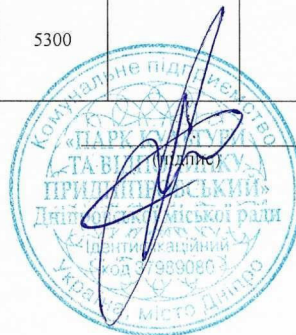


Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

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	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	
Рентабельність ЕБІТДА (ЕБІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,5	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,5	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕБІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕБІТДА, 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	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	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	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/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		#ДІЛЕННЯ/0!	5,2	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,01	0,03	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

\_\_\_\_\_ директор  
(посада)



\_\_\_\_\_ О.О. Орлов  
(ініціали, прізвище)

**Таблиця VI. Інформація до фінансового плану за півріччя 2020 рік  
КП "ПАРК КУЛЬТУРИ ТА ВІДПОЧИНКУ ПРИДНІПРОВСЬКИЙ" ДМР  
(найменування підприємства)**

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	план 2019 року (показники року)	план 2019 року (показники року)	Плановий рік, усього	План звітнього періоду	Факт звітнього періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
	План минулого року	Факт минулого року					
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>							
керівники	11	17	15	15	10	-5	66,7
професіонали	9	3	16	16	9	-7	56,3
фахівці	4	3	5	5	4	-1	80,0
технічні службовці		0	-	-	-	0	#ДІЛЕННЯ/0!
робітники	43	32	42	42	42	0	100,0
інші категорії		17	13	13	-	-13	0,0
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	204	444	339	339	355	16	104,7
адміністративно-управлінський персонал	1 359	3 108	4 033	4 033	7 258	3 225	180,0
працівники	574	3 368	8 382	8 382	5 503	-2 878	65,7
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	249	542	414	414	433	19	104,6
адміністративно-управлінський персонал	1 658	3 740	4 920	4 920	8 855	3 935	180,0
працівники	694	4 057	10 167	10 167	6 618	-3 549	65,1
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>							
директор	16 985	37 000	28 252	28 252	29 571	1 319	104,7
адміністративно-управлінський персонал	6 936	7 722	20 919	20 919	27 494	6 575	131,4
працівники	2 141	5 950	9 103	9 103	10 919	1 816	119,9
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>							
директор	16 985	37 000	28 252	28 252	29 571	1 319	104,7
адміністративно-управлінський персонал	8 472	7 722	24 006	24 006	27 494	3 488	114,5
працівники	4 351	5 950	9 190	9 190	10 919	1 729	118,8

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)**

План	Факт	Відхилення, +/-	Виконання, %



Найменування показника	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)	кількість продукції/ наданих послуг	Зміна ціни одиниці (вартості продукції/ наданих послуг)
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
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)	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	
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						

