



ДНІПРОВСЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

26.03.2024

№ 14-26/3

Про затвердження фінансового плану Комунального підприємства «Муніципальна варта» Дніпровської міської ради на 2024 рік

Відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини першої статті 75 Господарського кодексу України, згідно з Порядком складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Дніпровської міської територіальної громади, затвердженим рішенням виконавчого комітету міської ради від 23.07.2015 № 482 (зі змінами), на підставі листа департаменту громадського порядку і цивільного захисту Дніпровської міської ради від 14.03.2024 вх. № 8/1319 виконавчий комітет міської ради

В И Р І Ш И В:

Затвердити фінансовий план Комунального підприємства «Муніципальна варта» Дніпровської міської ради, підпорядкованого департаменту громадського порядку і цивільного захисту Дніпровської міської ради, на 2024 рік (додається).

Міський голова

В. о. міського голови

Борис ФІЛАТОВ

О. О. Санжара



ЗАТВЕРДЖЕНО

16.03.2024 № 14-26/3

(дата та номер рішення виконавчого комітету міської ради)

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів у сфері благоустрою та інфраструктури

(прізвище та ініціали за підписом заступника міського голови за напрямом діяльності підприємства)

М.П.



		Рік	Коди
			2024
Підприємство	Комунальне підприємство "Муніципальна варта" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	37538877
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м. Дніпро	за КОАТУУ	1210136600
Орган державного управління	Дніпровська міська рада	за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	97920
Вид економічної діяльності	Діяльність приватних охоронних служб	за КВЕД	80.10
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників 180 чол.			
Місцезнаходження	м. Дніпро, пр. Дмитра Яворницького, 75		
Телефон	380676278162		
Прізвище та ініціали керівника	Кохановський Сергій Миколайович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік	Прогноз на поточний рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	42809	0	57788	46737	62469	66779	71387	76313
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	37329	0	50360	43077	54439	58195	62211	66504
Валовий прибуток/збиток	1020	5480	0	7428	3660	8030	8584	9176	9809
Адміністративні витрати	1040	5323	0	4742	3545	5126	5480	5858	6262
Витрати на збут	1070	0	0	0	0				
Інші операційні доходи/витрати	1300	0	0	0	0				
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	157	0	2686	115	2904	3104	3318	3547
ЕБІТДА	1410	1389	0	3185	1050	3443	3681	3935	4206
Рентабельність ЕБІТДА	5010	1							
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	157	0	2686	115	2904	3104	3318	3547
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	28	0	483	20	523	559	597	638
Чистий фінансовий результат	1200	129	0	2203	95	2381	2545	2721	2909
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,00		0,04	0,00	0,04	0,04	0,04	0,04

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Розрахунки з бюджетом									
Відрахування частини чистого прибутку	2100	85	0	1454	63	1571	1680	1796	1920
Податок на прибуток підприємств	2110	28	0	483	20	523	559	597	638
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	182	0	484	420	12494	13356	14277	15263
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	6422	0	8397	7139	9077	9703	10373	11089
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	7244	0	9473	8048	10240	10947	11702	12510
Усього виплат	2200	13961	0	20291	15690	33905	36245	38746	41419
III. Рух грошових коштів									
Грошові кошти на початок періоду	3600	251	0	303		1052	1861	2726	3650
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-145	0	2203	2658	2381	2546	2721	2909
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	0	-2314	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-85	0	-1454	-62	-1572	-1681	-1797	-1921
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	21	0	1052	303	1861	2726	3650	4639
IV. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000		0	0	1928	0	0	0	0
V. Коефіцієнтний аналіз									
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,03		0,33	0,01	x	x	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,22		4,79	0,14	x	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,15		0,07	0,12	x	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи	6000	2052		4959	3634	x	x	x	x
Оборотні активи	6010	2412		1790	2856	x	x	x	x
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	21	0	1052	303	x	x	x	x
Усього активи	6030	4464	0	6749	6490	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	0				x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	3874		6289	5820	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	3874	0	6289	5820	x	x	x	x
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x	x
у тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x	x
Власний капітал	6090	590	0	460	670	x	x	x	x

Директор КП "Муніципальна варта"
(посада)



(підпис)

Сергій КОХАНОВСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1161/2	1232		749	76	187	377	499	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	157	0	115	974	1672	2015	2686	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	28		20	175	300	362	483	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190								
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	129	0	95	799	1372	1653	2203	
прибуток	1201	129	0	95	799	1372	1653	2203	
збиток	1202	0	0	0	0	0	0	0	
Неконтрольована частка	1210								
Доходи і витрати (узагальнені показники)									
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	0	0	0	0	0	0	0	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0	0	0	0	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	44339	0	47767	14601	29236	43951	58599	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	44210	0	47672	13802	27864	42298	56396	
Розрахунок показника ЕБІТДА									
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	157	0	115	974	1672	2015	2686	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	1232	0	749	76	187	377	499	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0	0	0	0	
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0	0	0	0	
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404								
ЕБІТДА	1410	1389	0	864	1050	1859	2392	3185	
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	2473	0	1963	340	954	1925	2567	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	795		782	185	374	650	866	
витрати на паливо та енергію	1502	1678	0	1181	155	580	1275	1701	
Витрати на оплату праці	1510	32934	0	36611	10765	21530	32295	43062	
Відрахування на соціальні заходи	1520	7244	0	8048	2368	4737	7105	9473	
Амортизація	1530	1232	0	749	76	187	377	499	
Інші операційні витрати	1540	298	0	281	78	156	234	312	
Усього	1550	44181	0	47652	13627	27564	41936	55913	

Директор КП "Муніципальна варта"
(посада)



Сергій КОХАНОВСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	157	0	115	974	1672	2015	2686
Коригування на:								
амортизацію необоротних активів	3000	1232	0	749	76	187	377	499
збільшення (зменшення) забезпечень	3010							
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020							
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-371	0	20	-76	-187	-377	-499
коригування суми непокритого збитку	3030/1	85	0	47	0	0	0	0
цільове фінансування у розмірі амортизації	3030/2	-1232	0	-749	-76	-187	-377	-499
коригування суми амортизації згідно балансу	3030/3	785		759				
безплатно отримані на баланс основні засоби	3030/4	-9		-37				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	1018	0	884	974	1672	2015	2686
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-901	0	-161	0	0	0	0
запаси	3050/1	-987		-118				
дебіторська заборгованість	3050/2	86		-43				
витрати майбутніх періодів	3050/3							
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-234	0	1955	0	0	0	0
кредиторська заборгованість	3060/1	-463	0	-4				
інші поточні зобов'язання	3060/2	2		-2				
доходи майбутніх періодів	3060/3	227		1961				
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-117	0	2678	974	1672	2015	2686
Сплачений податок на прибуток	3080	28	0	20	175	300	362	483
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-145	0	2658	799	1372	1653	2203
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження								
Виручка від реалізації основних фондів	3200							
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210							
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220							
Надходження від отриманих:								
відсотків	3230							
дивідендів	3240							
Надходження від деривативів	3250							
Інші надходження (розшифрувати)	3260							
Витрати								
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	0	0	2130	0	0	0	0
службовий автомобіль	3270/1			2130				
Інші витрати (комп'ютерна техніка)	3310			184				
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	0	0	-2314	0	0	0	0
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							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
облігації	3460							
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470							
Придбання основних засобів	3470/1							
Інші надходження (розшифрувати)	3480							
Витрати								
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	19	0	14	120	206	248	330
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	66	0	48	407	700	843	1124
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		0	0	0	0	0	0
зменшення власного капіталу	3570/1							
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-85	0	-62	-527	-906	-1091	-1454
Грошові кошти:								
на початок періоду	3600	251		21	303	303	303	303
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610							
на кінець періоду	3620	21	0	303	575	769	865	1052
Чистий грошовий потік	3630	-230	0	282	272	466	562	749

Директор КП "Муніципальна варта"
(посада)



(підпис)

Сергій КОХАНОВСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	План			
					I квартал	півріччя	9 місяців	рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	0	0	1928	0	0	0	0
капітальне будівництво	4010							
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0		1928	0	0	0	0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040							
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050							

Директор КП "Муніципальна варта"
(посада)



(підпис)

Сергій КОХАНОВСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Факт за звітний період поточного року на останню дату	Прогноз на поточний рік	Планові показники	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	12,80	7,83	7,83	12,85	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	3,24	2,25	2,25	5,51	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,03	0,01	0,01	0,33	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,22	0,14	0,14	4,79	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,00	0,00	0,00	0,04	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		2,79	5,54	5,54	1,97	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,15	0,12	0,12	0,07	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	0,62	0,49	0,49	0,28	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		0,00	2,57	2,57	0,00	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,00	0,04	0,04	0,00	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,12	1,02	1,02	1,02	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Директор КП "Муніципальна варта"
(посада)



Сергій КОХАНОВСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2024 рік
Комунального підприємства "Муниципальна вартість" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Фонд оплати праці за планом 43 062 тис.грн., середньооблікова кількість усіх працівників у еквіваленті повної зайнятості 180 осіб, у тому числі 14 осіб - апарат управління

Середньомісячна заробітна плата працівника 23 916 грн.

Фонд оплати праці за фактом минулого року 32934 тис.грн., середньооблікова кількість усіх працівників у еквіваленті повної зайнятості 165 осіб, у тому числі 14 осіб - апарат управління

Середньомісячна заробітна плата працівника за фактом минулого року 15 247грн.

Найменування показника	1	2	3	4	5	6	7
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	-	-	7	-	7	0	100
професіонали	-	-	2	-	2	0	100
фахівці	-	-	30	-	30	0	100
технічні службовці	-	-	-	-	-	-	-
робітники	-	-	-	-	-	-	-
інші категорії	-	-	141	-	141	0	100
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	-	-	429	-	499	0	116
адміністративно-управлінський персонал	-	-	3 285	-	6 263	0	191
працівники	-	-	29 220	-	36 300	0	124
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	-	-	606	-	608	0	100
адміністративно-управлінський персонал	-	-	3 977	-	7 799	0	196
працівники	-	-	35 595	-	44 128	0	124
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	-	-	35 054	-	41 664	0	119
адміністративно-управлінський персонал	-	-	15 896	-	20 887	0	131
працівники	-	-	9 501	-	10 906	0	115
директор	-	-	35 054	-	41 664	0	119
адміністративно-управлінський персонал	-	-	23 844	-	31 331	0	131
працівники	-	-	15 161	-	17 557	0	116

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються обґрунтування.

2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

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

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2022 рік минулий рік			Плановий показник поточного 2023 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2023 рік			Плановий 2024 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/ послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру (люд.-год.)	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Діяльність приватних охоронних служб (фінансова підтримка по Програмі "Безпечне місто на 2021-2025 роки" за послуги охорони)	97,88	95,8	41875	284709	147,08	0	0	0,00	44635	303474	147,08	55368	405 629	136,50
Діяльність приватних охоронних служб (Послуги охорони по комерційним договорам)	2,12	4,2	908	11679	77,74	0	0	0,00	2102	28847	73,49	2420	19 834	122,01
Усього	100	100	42783	0	0	0	0	0,00	46737	0	0	57788	0	0

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та дільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х	х	0	

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

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

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. гривень (без ПДВ)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	освоєні капіталовкладення	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	Плановий рік			Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив	
								у тому числі		інші джерела (зазначити джерело)			
								власні кошти	кредитні кошти				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
							0						
							0						
							0						
							0						
							0						
							0						
							0						
							0						
							0						
							0						
							0						
			0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Директор КП "Муніципальна вартя"
(посада)



Сергій КОХАНОВСЬКИЙ
(ініціали, прізвище)