

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

Підприємство	Комунальне підприємство "Земград" Дніпровської міської ради	Рік	за ЄДРПОУ	Коди	24241808
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство		за КОПФГ		150
Територія Дніпропетровська	м. Дніпро		за КОАТУУ		1210137500
Орган державного управління	Міські, районні у містах ради та їх виконавчі комітети		за СПОДУ		
Галузь			за ЗКГНГ		
Вид економічної діяльності	Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у.		за КВЕД		82.99
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків			Стандарти звітності П(с)БОУ		
Форма власності	комунальна		Стандарти звітності МСФЗ		
Середньооблікова кількість штатних працівників	33 особи				
Місцезнаходження	м. Дніпро, просп. Пушкіна, 55				
Телефон	7706099				
Прізвище та ініціали керівника	Гутніна Ольга Олександрівна				

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за I квартал 2020 року

(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
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	4 619	3 932	4 116	184	104,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1 727	1 717	1 767	50	102,9
Валовий прибуток/збиток	1020	2 892	2 215	2 349	134	106,0
Адміністративні витрати	1040	2 438	1 888	1 775	-113	94,0
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	0
Інші операційні доходи/витрати	1300	18	9	5	-4	55,6
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	472	336	579	243	172,3
ЕБІТДА	1410	744	404	648	244	160,4
Рентабельність ЕБІТДА	5010	0,16	0,10	0,16	0,05	153,2
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	0	0	0
Інші доходи/витрати	1320	101	57	60	3	105,3
Фінансовий результат до оподаткування	1170	573	393	639	246	162,6
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	103	0	115	115	
Чистий фінансовий результат	1200	470	393	524	131	133,3
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,10	0,10	0,13	0,03	127,4
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	310	259	360	101	139,0
Податок на прибуток підприємств	2110	103	0	115	115	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	801	720	594	-126	82,5
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	505	429	370	-59	86,2
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	558	474	404	-70	85,2
Усього виплат на користь держави	2200	2 277	1 882	1 829	-53	97,2
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	854	617	231	-386	37,4
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	172	405	633	228	156,3
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-146	0	0	0	0,0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-310	-316	-360	-44	113,9
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	0,0
Грошові кошти на кінець періоду	3620	570	706	504	-202	71,4

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	146	0	0	0	0,0
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,29	0,24	0,47	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,93	0,50	0,92	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	0,45	0,88	1,02	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	679	330	321	-9	97,3
Оборотні активи	6010	942	1 335	802	-533	60,1
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	570	918	504	-414	54,9
Усього активи	6030	1 621	1 665	1 123	-542	67,4
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	225	234	262	28	112,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	890	652	293	-359	44,9
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	1 115	886	555	-331	62,6
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	0
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	0
Власний капітал	6090	506	779	568	-211	72,9

Начальник підприємства
(посада)



Гугніна О.О.
(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
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	4 619	3 932	4 116	184	104,7	
Тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів	1000/1	4 385	3 750	3 139	-611	83,7	
Зберігання спеціальних конструкцій	1000/2	24	2	196	194	9 800,0	
Демонтаж рекламних засобів	1000/3	210	180	781	601	433,9	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	1 727	1 717	1 767	50	102,9	
витрати на сировину та основні матеріали	1011						
витрати на паливо	1012	68	60	41	-19	68,3	
витрати на електроенергію	1013						
витрати на оплату праці	1014	912	1 128	766	-362	67,9	
відрахування на соціальні заходи	1015	201	238	163	-75	68,5	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	14	30	13	-17	43,3	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	272	68	69	1	101,5	
інші витрати (розшифрувати)	1018	260	193	715	522	370,5	
поліграфічні послуги (широкоформатний друк)	1018/1	5	3	1	-2	33,3	
демонтаж рекламних засобів та їх транспортування	1018/2	255	190	714	524	375,8	
Валовий прибуток (збиток)	1020	2 892	2 215	2 349	134	106,0	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	18	9	5	-4	55,6	
відсотки за депозитом	1031	17	9	5	-4	55,6	
помилково перераховані кошти	1032	1					
повернення судового збору	1033						
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	2 438	1 888	1 775	-113	94,0	
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	1		1	1		
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046		1	0	-1	0,0	
витрати на зв'язок	1047	3	4	3	-1	75,0	
витрати на оплату праці	1048	1 571	1 071	1 157	86	108,0	
відрахування на соціальні заходи	1049	340	236	254	18	107,6	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050						
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення	1051	299	350	295	-55	84,3	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054						
консультаційні та інформаційні послуги	1055	1	1				
юридичні послуги	1056		1	0	-1	0,0	
послуги з оцінки майна	1057			0	0	0,0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058	2	1	3	2	300,0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059		2	0	-2	0,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060						
витрати на поліпшення основних фондів	1061						
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	221	221	62	-159	28,1	
комунальні та експлуатаційні послуги	1062/1	63	54	28	-26	51,9	
послуги охорони та тех.обслуг.пожежної сигналізації	1062/2	125	130	3	-127	2,3	
банківські послуги	1062/3	6	6	5	-1	83,3	
поштові послуги та інтернет	1062/4	3	5	5	0	100,0	
канцелярські товари та МБП, витратний матеріал, заправка картриджів, електричне устаткування, апаратура та обладнання, комплектуючі та запасні частини тощо	1062/5	14	12	9	-3	75,0	
судовий збір, штрафи, пені (у т.ч. минулих періодів)	1062/6	9	11	9	-2	81,8	
інше	1062/7	1	3	3	0	100,0	

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 звітного періоду	2000	-222	79	159	80	201,3
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	310	259	360	101	139,0
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	70	59	79	20	133,9
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	240	200	267	67	133,5
Авансові внески 18%	2013	0	0	14	14	
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	0	102	0	-102	0,0
матеріальне заохочення працівників	2060/1	0	98	0	-98	0,0
списання дебіторської заборгованості	2060/2	0	0	0	0	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	2060/3	0	4	0	-4	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-62	111	323	212	291,0
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	310	259	346	87	133,6
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	70	59	79	20	133,9
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	240	200	267	67	133,5
Податок на прибуток підприємств	2110	103		115	115	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	801	720	594	-126	82,5
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	505	429	370	-59	86,2
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	466	396	342	-54	86,4
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					
неустойки (штрафи, пені)	2145/2					
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146					
інші платежі (розшифрувати)	2147	39	33	28	-5	84,8
військовий збір	2147/1	39	33	28	-5	84,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	558	474	404	-70	85,2
Усього виплат	2200	2237	1882	1829	-53	97,2

Начальник підприємства

Гугніна О.О.

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	573	393	639	246	162,6
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	272	68	69	1	101,5
збільшення (зменшення) забезпечень	3010	-103	-66	59	125	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-98	-57	-57	0	100,0
коригування сум амортизації	3030/1	-98	-57	-57	0	100,0
коригування суми непокритого збитку	3030/2	160				
безоплатно отримане майно	3030/3					
списання основних засобів	3030/4	-160				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	644	338	710	372	210,1
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	128	0	432	432	
запаси	3050/1	17	0	29	29	
дебіторська заборгованість	3050/2	107	0	311	311	
витрати майбутніх періодів	3050/3	2	0	3	3	
інші оборотні активи	3050/4	2	0	89	89	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	-497	67	-394	-461	
кредиторська заборгованість	3060/1	-458	21	44	23	
інші поточні зобов'язання	3060/2	-39	46	-438	-484	
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	275	405	748	343	184,7
Сплачений податок на прибуток	3080	103		115	115	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	172	405	633	228	156,3
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	0	0	
копіювальна та обчислювальна техніка	3270/1					
офісна техніка та інвентар	3270/2				0	
вимірювальна техніка	3270/3					
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	0	0	0	0	
Програмне забезпечення	3290/1				0	
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	146	0	0	0	
Електричне устаткування, апаратура, обладнання, офісні меблі, побутова техніка тощо	3310/1				0	
Поліграфічні послуги (широкоформатний друк) на виготовлених і встановлених спеціальних рекламних конструкціях	3310/2	146			0	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-146	0	0	0	

1	2	3	4	5	6	7
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Находження						
Власного капіталу	3400					
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3410	7:				
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					
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	310	259	360	101	139,0
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		57		-57	0,0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	-310	-316	-360	-44	113,9
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	854	617	231	-386	37,4
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	570	706	504	-202	71,4
Чистий грошовий потік	3630	-284	89	273	184	306,7

Начальник підприємства
(посада)



Гугніна О.О.
(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	146	0	0	0	
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	146				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040			0	0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Начальник підприємства
(посада)



Гугніна О.О.
(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	0,63	0,57	
Рентабельність ЕБІТДА (ЕБІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	0,16	0,16	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,29	0,47	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,93	0,92	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,10	0,13	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕБІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕБІТДА, рядок 1410)	5100		1,50	0,86	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	0,45	1,02	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	1,06	2,74	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		0,54	0,00	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,03	0,00	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,81	0,91	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				

Начальник підприємства
(посада)



Гугіна О.О.
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до фінансового плану за I квартал 2020 року
 Комунальне підприємство "Земград" 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, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники	12	12	12	12	12	0	100,0
професіонали	13	13	14	14	11	-3	78,6
фахівці	16	16	16	16	9	-7	56,3
технічні службовці	2	2	2	2	1	-1	50,0
робітники	13	13	12	12	6	-6	50,0
інші категорії							

Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:

директор	58	127	231	58	128	70	220,7
адміністративно-управлінський персонал	1 038	1 444	4 054	1 013	1 029	16	101,6
працівники	1 392	912	4 510	1 128	766	-362	67,9
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	71	155	281	70	156	86	222,9
адміністративно-управлінський персонал	1 266	1 756	4 946	1 237	1 255	18	101,5
працівники	1 691	1 113	5 463	1 366	929	-437	68,0

Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень

директор	19 200	19 200	19 200	19 200	19 200	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	14 573	14 573	14 002	14 002	14 002	0	100,0
працівники	10 307	10 307	10 588	10 588	10 588	0	100,0

Середньомісячний дохід одного працівника, гривень

директор	19 200	42 333	19 200	19 200	42 667	23 467	222,2
адміністративно-управлінський персонал	18 211	28 314	17 325	17 325	26 385	9 060	152,3
працівники	12 889	11 259	10 588	10 588	12 159	1 571	114,8

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)

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	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Тимчасове користування місцями розташування рекламних Зберігання спеціальних конструкцій	3750	1	3750	3139	1	3139	-611	1	-611	83,7	100	
Оплата витрат, пов'язаних з монтажем та транспортуванням рекламних засобів	2	1	2	196	1	196	194	1	194	9 800,0	100	
Усього	180	1	180	781	1	781	601	1	601	433,9	100	
	3 932		3 932	4 116		4 116	184		184	104,7	100,0	

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

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

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			
				матеріальні витрати	оплата праці	амортизація	інші витрати		
1	2	3	4	5	6	7	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		виконання, %
					усього на рік	відхилення, +/-	
1	2	3	4	5	6	7	8
Усього							

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього				
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1	Програмне забезпечення																					
Відсоток																						
Усього																						

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

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

Начальник підприємства
(посада)

Гутіна О.О.
(ініціали, прізвище)



ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану
Комунального підприємства «Земград» Дніпровської міської ради
за I квартал 2020 року

Комунальне підприємство «Земград» є комунальним унітарним комерційним підприємством, підпорядкованим департаменту торгівлі та реклами Дніпровської міської ради, та надає послуги з розташування рекламних засобів на місцях та перебуває у комунальній власності територіальної громади міста. За зазначеним видом діяльності підприємство фактично розпочало свою роботу з червня 2017 року відповідно до Статуту, затвердженого рішенням Дніпровської міської ради від 13.04.2017 № 69/19. Рішенням Дніпровської міської ради від 25.03.2020 № 97/55 Статут КП «Земград» затверджено у новій редакції.

Основним джерелом доходу КП «Земград» є отримання плати за тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів. Обсяг надходжень за тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів зменшився на 611,0 тис.грн., або на 16,3 %, в порівнянні з запланованим, що пов'язано із зменшення як загальної кількості рекламних конструкцій, так і їх розміру. При цьому, базовий розрахунковий розмір плати за тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів за 1 кв.м. (затверджений рішенням міської ради від 14.09.2011 № 37/15) залишається незмінним з 01.01.2012 року. Положенням про порядок оплати за тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів у м. Дніпропетровську, (затвердженого рішенням міської ради від 18.02.2004 № 29/15), збільшення плати за тимчасове користування місцями розташування рекламних засобів залежно від зміни індексу інфляції (індексу споживчих цін) не передбачено.

Протягом I кварталу 2020 року, на виконання рішень виконавчого комітету Дніпровської міської ради від 06.12.2019 № 1280 «Про демонтаж рекламних засобів», від 21.01.2020 № 99 «Про демонтаж рекламних засобів» та від 07.02.2020 № 157 «Про демонтаж рекламних засобів» та інших, було примусово демонтовано понад 120 рекламних засобів, термін дії дозволів на розміщення зовнішньої реклами та рекламних засобів яких закінчився, розміщених з порушенням встановленого порядку розміщення зовнішньої реклами в м. Дніпро, що також призвело до зменшення загального розміру чистого доходу підприємства на вказану суму.

Водночас, за рахунок посилення контролю за додержанням розповсюджувачами зовнішньої реклами вимог Положення про порядок демонтажу та зберігання рекламних засобів, затвердженого рішенням виконкому Дніпропетровської міської ради від 31.08.2011 № 1148 (із змінами), в частині оплати вимушених витрат КП «Земград», пов'язаних з демонтажем та зберіганням демонтованих рекламних засобів, зокрема шляхом застосування заходів досудового врегулювання господарських спорів, обсяг вимушених витрат КП «Земград», пов'язаних з демонтажем демонтованих рекламних засобів, перевищено запланований на 601,0 тис.грн., або в 4,4 рази. Розмір вимушених витрат КП «Земград», пов'язаних із зберіганням демонтованих рекламних засобів, перевищив плановий показник в 98 разів та склав 196,0 тис.грн.

Таким чином, чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) КП «Земград» за I квартал 2020 року склав 4 116,0 тис.грн. та на 4,7 % перевищив плановий показник.

Операційні витрати КП «Земград» за I квартал 2020 року склали 3 542,0 тис.грн., що становить 98,3 % від планового показника.

Витрати на оплату праці склали 1 923,0 тис.грн., що не перевищило запланований фонд оплати праці та склали 87,4 % від планового показника. Виплата заробітної плати керівнику підприємства здійснювалася з урахуванням вимог пункту 3.3 Положення про оплату праці керівників підприємств, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Дніпра, затвердженого рішенням Дніпровської міської ради

від 15.11.2017 №66/26, за рахунок економії фонду оплати праці та враховуючи результати роботи КП «Земград» за останні звітні періоди.

Перевищення витрат на демонтаж рекламних засобів на 524,0 тис. грн. у першому кварталі порівняно з плановим показником пов'язано з необхідністю виконання прийнятих виконавчим комітетом Дніпровської міської ради рішень про демонтаж рекламних засобів, по яких закінчився термін дії дозволів на розміщення зовнішньої реклами та рекламних засобів, розміщених з порушенням встановленого порядку розміщення зовнішньої реклами в м. Дніпро.

Чистий фінансовий результат (прибуток) підприємства за I квартал 2020 року склав 524,0 тис.грн., що майже на третину перевищило плановий показник.

Підприємство є платником податку на додану вартість за ставкою 20 % та платником податку на прибуток на загальних підставах. Крім того, на виконання рішення міської ради від 07.02.2007 № 4/10 КП «Земград» здійснює відрахування частини прибутку до фондів міського бюджету у розмірі 15 % до загального та 60 % до спеціального фондів.

За результатами фінансово-господарської діяльності КП «Земград» протягом I кварталу 2020 року розміри відрахувань частини чистого прибутку підприємства до міського бюджету склали 360,0 тис.грн., що майже на 40 % перевищило плановий показник, а саме:

- внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету – 79,0 тис.грн.;
- внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства – 267,0 тис.грн.

Загалом, за результатами діяльності КП «Земград» протягом I кварталу 2020 року, розмір усіх виплат та відрахувань до держаного та міського бюджету, фондів загальнообов'язкового державного страхування склав 1 829,0 тис.грн.

Протягом I кварталу 2020 року КП «Земград» не витратило коштів на благодійну допомогу, на оплату консалтингових та аудиторських послуг, страхування та представницькі заходи, обмеження щодо яких встановлено вимогами постанови Кабінету Міністрів України від 29.11.2006 № 1673 «Про стан фінансово-бюджетної дисципліни, заходи щодо посилення боротьби з корупцією та контролю за використанням державного майна і фінансових ресурсів».

Також, протягом I кварталу 2020 року підприємством не здійснювалося залучення кредитних коштів.

Начальник підприємства



Гугніна О.О.