

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 ЄДРПОУ	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 ЗКПНГ		
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	82				
Місцезнаходження	м. Дніпро, проспект Дмитра Яворницького, буд. 75				
Телефон	955776003				
Прізвище та ініціали керівника	Гопаїца К.Л.				

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**  
за рік 2024

(І 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	43	60	190	130	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	0	0	0	0	
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	43	60	190	130	
Адміністративні витрати	1040	5 375	5 537	5 649	112	
Витрати на збут	1070	0	0	0	0	
Інші операційні доходи/витрати	1300	-10 281	-10 127	-14 843	-4 716	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	-15 613	-15 604	-20 302	-4 698	
<b>ЕВГТДА</b>	1410	-9	0	244	244	
Рентабельність ЕВГТДА	5010					
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	-15 613	-15 604	-20 302	-4 698	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	-15 613	-15 604	-20 302	-4 698	
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	2 445	2 663	2 895	232	108,7
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 631	3 004	3 138	134	104,5
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	5 076	5 667	6 033	366	106,5
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
<b>Грошові кошти на початок періоду</b>	3610		104	104	0	
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	0	-253 771	-168	-3 288	-3 120	
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	0	0	0	0	0	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	0	253 875	64	3 324	3 260	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3620				0	
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	3630	104	0	140	140	

1	2	3	4	5	6	7
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	0	0	157	157	
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0		0	x	x
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0		0	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110				x	x
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	263 448	263 448	243 325	-20 124	
Оборотні активи	6010	333	220	438	218	
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	104	0	140	140	
<b>Усього активи</b>	6030	263 781	263 668	243 762	-19 906	
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				0	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	104		323	323	
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6060	104		323	323	
у тому числі державні гранти і субсидії	6070				0	
у тому числі фінансові запозичення	6080				0	
<b>Власний капітал</b>	6090	263 677	263 668	243 439	-20 229	

Керівник В.о. директора  
(посада)



Катерина Голайда  
(ініціали, прізвище)



Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	43	60	190			
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010		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>43</b>	<b>60</b>	<b>190</b>			
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	26 379	35 008	34 921	-87	99,8	
цільове фінансування	1030/1	26 379	35 008	34 921	-87	99,8	
цільове фінансування капітальних інвестицій проорційно нарахованій амортизації	1030/2				0		
курсові різниці	1031						
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	5 375	5 537	5 649	112	102,0	
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						
витрати на аудиторські послуги	1045						
витрати на службові відрядження	1046						
витрати на зв'язок	1047						
витрати на оплату праці	1048	4 043	4 234	4 285	51	101,2	
відрахування на соціальні заходи	1049	870	934	943	9	101,0	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050		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	450	336	375	39	111,6	
комунальні послуги	1054/1		0	0	0		
телекомунікаційні послуги поштового зв'язку	1054/2	3	3	3	0	100,0	
супровід програмних забезпечень	1054/3	25	10	34	24	340,0	
оформлення земельної ділянки	1054/4	0			0		
інші послуги (заправка картриджів)	1054/5		0	3	3		
навчання та консультування працівників, підвищення кваліфікації	1054/6		0	14	14		
послуги з проведення та організації свят, спортивних змагань, фестивалів, ярмарок, тощо	1054/7	198			0		
проект охорони культурної спадщини	1054/8				0		
транспортні послуги перевезення працівників	1054/9				0		
проекткування електромереж	1054/10				0		
проект реконструкції парку Сагайдак та Придніпровський	1054/11				0		
оренда офісу, (в т.р. комунальні послуги, обслуговування офісу)	1054/12	219	309	321	12		
поточні ремонти (дрібні ремонти сантехніки, обладнання, тощо)	1054/13		14	14			
вивіз ТПВ	1054/14						
послуги ССС	1054/15						
протипожежні засоби та заходи атестації робочих місць, оновлення аптечок, протипідеоломічні заходи	1054/16						
консультаційні та інформаційні послуги	1055	5	20	24			
юридичні послуги	1056						
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058						
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059						
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання	1060						
витрати на поліпшення основних фондів	1061						
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	12	13	22	9		
комунальні послуги	1062/1						
канцтовари (офіс та підрозділи)	1062/2	12	13	13			
господарські товари для офісу	1062/3			9	9		
придбання комп'ютерної та оргтехніки, офісного обладнання та меблів	1062/4				0		

1	2	3	4	5	6	7	8
лампи настольні	1062/5						
періодичні видання, друкарська продукція	1062/6						
придбання новорічних ялинок, прикрас та святкової атрибутики	1062/7						
придбання мобільних туалетних кабін	1062/8						
комплекти для обладнання літніх кінотеатрів	1062/9						
автомобіль для перевезення працівників підприємства	1062/10						
садова та паркова техніка	1062/11						
протипожежні засоби та заходи	1062/12						
інші предмети	1062/13						
Витрати на збут, у тому числі:	1070						
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	36 660	45 135	49 764	4 629	110,3	
витрати на благодійну допомогу	1081						
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083						
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1084	15 604	15 604	20 546	4 942	131,7	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085	21 056	29 531	29 218	-313	98,9	
витрати на оплату праці	1085/1	8 493	9 422	10 350	928	109,8	
відрахування на соціальні заходи	1085/2	1 761	2 070	2 195	125	106,0	
профспілкові відрахування	1085/3				0		
витрати на електроенергію	1085/4	218	2 245	196	-2 049	8,7	
витрати на водопостачання та водовідведення	1085/5	151	831	770	-61	92,7	
предмети та матеріали	1085/6	1 347	543	1 041	498	191,7	
господарські товари	1085/6/1	653	145	639	494	440,7	
засоби ЗІЗ, спецодяг, спецвзуття	1085/6/2	96	120		-120	0,0	
інвентар (спортивний, пляжний)	1085/6/3						
садова техніка, інструмент	1085/6/4	115	94	94	0	100,0	
паливо	1085/6/5	332	164	238	74	145,1	
однорічні квіти та рослини, газонна трава	1085/6/6	151	20	70	50	350,0	
декоративні вироби та запасні частини елементів благоустрою(світлодіодна стрічка, ліхтарі садові, лампи, тощо)	1085/6/7						
будівельні та конструкційні матеріали	1085/6/8				0		
оплата послуг (крім комунальних)	1085/7	9 086	14 420	14 666	246	101,7	
послуги МІС, медичної сестри медичного брата (договори по обслуговуванню пляжів)	1085/7/1		100		-100		
обстеження та очищення дна (два пляжа)	1085/7/2	99	280	100	-180	35,7	
культивування піску, покіє водорості	1085/7/3				0		
послуги з утримання зелених насаджень, об'єктів благоустрою, зеленого господарства	1085/7/4	3 989	4 249	4 534	285		
інвентаризація зелених насаджень	1085/7/5		1 350	1 300	-50		
вивезення ТВП РВП	1085/7/6	848	488	488	0	100,0	
лабораторне дослідження води, ґрунту	1085/7/7	20	25	24	-1	96,0	
дезинфекція, дезінфекція	1085/7/8	10		10	10		
обслуговування біотуалетів (викачка, очищення, сан. обробка)	1085/7/9	95	486	156	-330		
обслуговування та поточні ремонти зливувальних систем в т.ч. консервація та розконсервація	1085/7/10	1 123	1 617	1 637	20	101,2	
прокат авто з водієм	1085/7/11				0		
послуги вантажної техніки	1085/7/12			148	148		
обслуговування та поточні ремонти дитячих майданчиків, лав, урн, газопроводу покриття, пляжного обладнання, облаштування та встановлення нових елементів благоустрою на підлеглих територіях	1085/7/13	138	1 000	1 400	400		
послуги охорони	1085/7/14	1 592	1 749	1 752	3	100,2	
поточний ремонт системи поливу (центральна алея гідропарку Придніпровський)	1085/7/15	1 170			0		
поточний ремонт сцени (парк Сагайдак)	1085/7/16				0		
поточний ремонт огорожі гідропарку Придніпровський	1085/7/17				0		
покіє трави	1085/7/18		3 067	3 057	-10		
згрібання та прибирання опалого листя, формування компостних ям	1085/7/19				0		
поточні ремонти (дрібні ремонти сантехніки, тощо)	1085/7/20	2	9	60	51		
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-15 613</b>	<b>-15 604</b>	<b>-20 302</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						
курсів різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160						



1	2	3	4	5	6	7	8
курсів різниці	1161						
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-15 613</b>	<b>-15 604</b>	<b>-20 302</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>-15 613</b>	<b>-15 604</b>	<b>-20 302</b>			
прибуток	1201						
збиток	1202			-20 302			
Неконтрольована частка	1210						
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-10 281	-10 127	-14 843	-4 716	146,6	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	0	0		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0	0	0	0		
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	26 422	35 068	35 111	43	100,1	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	42 035	50 672	55 413	4 741	109,4	
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-15 613	-15 604	-20 302			
плюс амортизація, рядок 1530	1401	15 604	15 604	20 546			
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402						
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403			0			
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>	<b>-9</b>	<b>0</b>	<b>244</b>			
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1 332	2 674	1 237	-1 437	46,3	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	782	265	803	538	303,0	
витрати на паливо та енергію	1502	550	2 409	434	-1 975	18,0	
Витрати на оплату праці	1510	12 536	13 656	14 635	979	107,2	
Відрахування на соціальні заходи	1520	2 631	3 004	3 138	134	104,5	
Амортизація	1530	15 604	15 604	20 546	4 942	131,7	
Інші операційні витрати	1540	9 932	15 734	15 857	123	100,8	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>42 035</b>	<b>50 672</b>	<b>55 413</b>	<b>4 741</b>	<b>109,4</b>	

Керівник В. о. директора  
(посада)

Катерина Гопаїца  
(ініціали, прізвище)



Таблиця II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	-21 624	-37 237	-37 237		
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 звітного періоду	2070	-37 237	-52 841	-57 539		
<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 звітного періоду	2120					
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130					
<b>Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>2 445</b>	<b>2 663</b>	<b>2 895</b>		
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	2 257	2 458	2 634	176	107,2
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	188	205	261	56	127,3
військовий збір	2147/1	188	205	261	56	127,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	2 631	3 004	3 138	134	104,5
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>5 076</b>	<b>5 667</b>	<b>6 033</b>	<b>366</b>	<b>106,5</b>

Керівник В. о. директора  
(посада)



Катерина Голайца  
(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	-15 613	-15 604	-20 302	-4 369	472,8
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	15 604	15 604	20 546		
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-253 853	-64	-3 682		
коригування суми амортизації	3030/1					
безоплатно отримані основні засоби	3030/2	-255 418	-64	-64		
придбання ОЗ та інші необоротні матеріальні активи	3030/2			-358		
коригування суми додаткового капіталу	3030/3			-3 260		
списані основні засоби передано	3030/4	1 565				
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	3040	-253 862	-64	-3 438		
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-13		-69		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати) придбання товарів	3060	104	-104	219		
розрахунки по ЗП з нарахуваннями						
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	3070	-253 771	-168	-3 288		
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0		
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	3090	-253 771	-168	-3 288		
<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					
придбання комплексу обладнання для дитячого ігрового майданчика	3270/1					
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>	3320	0	0	0		
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>						
<b>Надходження</b>						
Власного капіталу	3400			3 260		
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					
фінансування на придбання обладнання ОЗ	3470/1					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	255 418	64	64		

1	2	3	4	5	6	7
внески органів місцевого самоврядування до статутного капіталу	3480/1					
безоплатно отримане майно згідно передавальних актів, рвшень сесій	3480/2	255 418	64	64		
<b>Витрати</b>						
внесок 15% чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	0	0		
внесок 60% чистого прибутку який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15% чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	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	1 543				
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3580</b>	<b>253 875</b>	<b>64</b>	<b>3 324</b>		
Грошові кошти						
<b>на початок періоду</b>	<b>3600</b>	<b>0</b>	<b>104</b>	<b>104</b>		
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
<b>на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>104</b>	<b>0</b>	<b>140</b>		
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3630</b>	<b>-104</b>	<b>104</b>	<b>286</b>		

Керівник \_\_\_\_\_ в.о. директора  
(посада)



Катерина Гопайца  
(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	0	0	157	157	
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020			157	157	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030					
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник В.о директор  
(посада)



Катерина Голайца  
(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			
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення			
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,1	-0,1	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,1	-0,1	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0			Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100			1,3	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1			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			Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		0,0	0,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210				
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення			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

В. о. директора  
(посада)Катерина Гопайца  
(ініціали, прізвище)



**Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 2024 рік  
КП "ПАРК КУЛЬТУРИ ТА ВІДПОЧИНКУ ПРИДНІПРОВСЬКИЙ" ДМР  
(найменування підприємства)**

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

Загальна інформація про підприємство (резюме) Організування інших видів відпочинку та розваг.

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітної періоду	Факт звітної періоду	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>							
керівники	16	16	16	16	16	0	100,0
професіонали	7	7	7	7	7	0	100,0
фахівці	9	9	9	9	9	0	100,0
технічні службовці						0	#ДЕЛ/0!
робітники	52	50	52	52	52	-2	96,2
інші категорії						0	#ДЕЛ/0!
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	183	183	184	184		0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	1 976	1 976	4 050	4 050	4 285	235	100,0
працівники	4 063	4 135	9 422	9 422	10 350	928	101,8
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>							
директор	224	224	225	225		0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	2 410	2 410	4 944	4 944	5 228	284	100,0
працівники	4 948	4 989	11 491	11 491	12 545	1 054	100,8
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>							
директор	30 508	30 508	30 508	30 508	30 508	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	21 960	21 960	22 499	22 499	23 805	1 306	100,0
працівники	9 959	10 135	11 546	11 456	13 068	1 612	101,8
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>							
директор	30 508	30 508	30 508	30 508	30 508	0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	21 960	21 960	22 499	22 499	23 805	1 306	100,0
працівники	9 959	9 959	11 546	11 456	13 068	1 612	101,8

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)	кількість продукції/наданих послуг	
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Дохід від реалізації послуг (Організування інших видів відпочинку та розваг)	60	20	3	190	19	10						
Усього	60	20	3	190	19	10						

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						



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	відрахування на соціальні заходи	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				
					усього на рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	тис. гривень (без ПДВ)																				
		Задучення 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	
	Подрибновач гілок AM-120БД PRO A38						99	-99											99	-99		
	Культиватор МН700						34	-34											34	-34		
	Бензопила MS 362						24	-24											24	-24		
Усього							165,0	-157,0											157,0	-157,0		
Відсоток																						

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене 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)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Керівник В. о. директора  
(посада)



Катерина Голайца  
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка**  
**до звіту про виконання фінансового плану**  
**Комунального підприємства «Парк культури та відпочинку**  
**Придніпровський» Дніпровської міської ради**  
**за рік 2024 року**

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 24 981 тис грн.

Витрати підприємства співвідносяться з надходженнями, які отримані у вигляді бюджетного фінансування КПКВ 1017693 КЕКВ 2610 у сумі 18 102 тис. грн., КПКВ 1016030 КЕКВ 2610 у сумі 16 662 тис. грн., КПКВ 1016030 КЕКВ 3210 у сумі 157 тис. грн. відповідно до рішення міської ради від 06.12.2023 № 4/44 «Про бюджет Дніпровської міської територіальної громади на 2024 рік» зі змінами та доповненнями.

Дохід від реалізації послуг (компенсація витрат за комунальні послуги) складає – 190 тис. грн.

Обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів за рік 2024 року складає 6 033,00 тис. грн., в тому числі: єдиний соціальний внесок – 3 138 тис. грн., військовий збір – 261 тис. грн., податок на доходи фізичних осіб – 2634 тис. грн.

Ставка єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування у періоді півріччя 2024 року 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 82 одиниць та становить 14 635 тис. грн.

Оплата організаційно-технічних послуг складає 33 826,00, тис. грн. (в тому числі – комунальні послуги (електропостачання – 196,00 тис. грн., водопостачання – 770,00 тис. грн.), ремонт елементів благоустрою, підготовка пляжів (парк Сагайдак та гідропарк Придніпровський) до літнього сезону та проведення його — обстеження та очищення дна акваторії річки, дератизація території, здійснення лабораторних досліджень води, піску, ґрунту, оренда офісу, вивіз ТПВ, супровід бухгалтерських програм, обслуговування мобільних туалетних кабін, телекомунікаційні послуги, дрібні ремонти обладнання та інвентарю тощо).

Предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 1041,00 тис. грн. (в тому числі придбання спецодягу, ЗІЗ, господарських товарів, будівельних матеріалів, запасних частин до садової техніки, фарб та інших засобів для



обробки поверхонь, дрібного обладнання для офісу та відділів утримання парків та зелених зон тощо).

Витрати на амортизацію основних засобів становить 20 546,00 тис. грн.

На виконання рішень сесій Дніпровської міської ради на баланс підприємства протягом півріччя 2024 року прийнято наступне майно:

1. Елементи, установлені у модульних залізобетонних спорудах типу «Сховище», ЗС-20 (сквер Олександра Усачова).

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.

В.о. директора



Катерина ГОПАЙЦА