Додаток 3

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

		Рік	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство "Оздоровлення та відпочинок" Дніпровської міської ради	за ЄДРПОУ	40909288
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	м.Дніпро	за КОАТУУ	1210100000
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування	за КВЕД	55.10
Одиниця виміру, тис. гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	комунальне підприємство	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	63		
Місцезнаходження	49000,м.Дніпро, пр.Дмитра Яворницького,буд. 66		
Телефон	342740		
Прізвище та ініціали керівника	Березовська Л.В.		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 9 місяців 2018 року

(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
І. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	17 720	30 850	39 226	8 376	127,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	17 487	30 982	34 390	3 408	111,0
Валовий прибуток/збиток	1020	233	-132	4 836	4 968	-3 663,6
Адміністративні витрати	1040	6 374	3 995	5 065	1 070	126,8
Витрати на збут	1070					
Інші операційні доходи/витрати	1300					
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-6 141	-3 857	21	3 878	-0,5
EBITDA	1410	-4 195	-3 107	1 323	-1 784	-42,6
Рентабельність EBITDA	5010	0,0	0,0	3,4	3	
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	-6 141	-3 857	21	3 878	-0,5
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0	
Чистий фінансовий результат	1200	-6 141	-3 857	21	3 878	-0,5
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0,0	0,0	0,0	0,0	
ІІ. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100		0	0		
Податок на прибуток підприємств	2110					
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130		0	0		
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	546	886	1 089	203	122,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	642	991	1 198	207	120,9
Усього виплат на користь держави	2200	1 188	1 877	2 287	410	121,8
ІІІ. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	2 900	6 163	6 163	0	100,0
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-12 485	-3 377	-2 875	-7 983	85,1
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2 008	-31 830	-10 818	-1 630	34,0
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	16 126	30 000	24 000	-6 000	80,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
Грошові кошти на кінець періоду	3620	4 533	956	16 470	15 514	1 722,8

1	2	3	4	5	6	7
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	2 008	21 475	10 442	1 693	48,6
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,4		0,0		
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,5		0,0		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	5,1		818,6		
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	7 516	10 671	20 114	9 443	188,5
Оборотні активи	6010	7 906	7 684	22 341	14 657	290,7
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	4 533	6 163	16 470	10 307	267,2
Усього активи	6030	15 421	18 355	29 924	11 569	163,0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040					
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 536	44	52	8	117,7
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	2 536	44	52	8	118,2
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	12 885	18 311	42 402	24 091	231,6

Керівник в.о. директора Сікачова І.В.

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

Комунальне підприємство «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради * Україна м. Дніпро * код ЄДРПОУ 40909288

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період				
			план	факт	відхилення, +/–	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходи і витрати (деталізація)							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	17 720	30 850	39 226	8 376	127,2	
надання послуг	1000/1	29	400	0	-400		
Програма соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2017-2021 роки	1000/2	17 691	30 450	39 226	8 776	128,8	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	17 487	30 982	34 390	3 408	111,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	0		0	0		
витрати на паливо	1012		150	101	-49	67,3	
витрати на електроенергію	1013	425	720	574	-146	79,7	
витрати на оплату праці	1014		2 150	2 681	531	124,7	
відрахування на соціальні заходи	1015		473	599	126	126,6	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	0	3 000	1 376	-1 624	45,9	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017		270	250	-20	92,6	
інші витрати (розшифрувати)	1018	17 062	24 219	28 809	4 590	119,0	
водопостачання	1018/1	29	483	144	-339	0,0	
опалення	1018/2	317	720	284	-436	39,4	
господарські витрати	1018/3	29	50	140	90	280,0	
інформаційна та рекламна продукція	1018/4	0	0	29	29		
Послуги охорони території закладів відпочинку	1018/5	0	900	862	-38	95,8	
Послуги з організації дозвілля та відпочинку громадян, згідно програми ДМР	1018/6	16 687	22 066	27 379	5 313	124,1	
Валовий прибуток (збиток)	**1020**	**233**	**-132**	**4 836**	4 968	3 663,6	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030		270	250	-20	92,6	
курсові різниці	1031						
Нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	1031/2		270	250	-20	92,6	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	6 374	3 995	5 065	1 070	126,8	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042		2	2	0	100,0	
витрати на консалтингові послуги	1043				0		
витрати на страхові послуги	1044				0		
витрати на аудиторські послуги	1045				0		
витрати на службові відрядження	1046	1			0		
витрати на зв'язок	1047	2	2	26	24	1 295,0	
витрати на оплату праці	1048	2 939	2 392	2 823	431	118,0	
відрахування на соціальні заходи	1049	642	518	599	81	115,6	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	1 946	480	1 052	572	219,2	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051				0		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052				0		
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053				0		
організаційно-технічні послуги	1054	44	12	17	5	141,7	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	11	18	18	0	100,0	

1	2	3	4	5	6	7	8
юридичні послуги	1056	7	4	0	-4	0,0	
послуги з оцінки майна	1057				0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058				0		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	3	3	3	0	100,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060	634					
витрати на поліпшення основних фондів	1061						
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	145	564	527	-37	93,4	
послуги банку	1062/1	21	39	3	-36	7,7	
придбання канцтоварів	1062/2		75	0	-75	0,0	
оренда офісних приміщень	1062/3	124	450	500	50	111,1	
послуги охорони	1063/4		0	24	24		
Витрати на збут, у тому числі:	1070		0	0	0		
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та упаковку	1072				0		
витрати на оплату праці	1073				0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074				0		
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076				0		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	***1080***	***0***	***0***	***0***	0	0,0	
витрати на благодійну допомогу	1081				0		
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082				0		
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083				0		
курсові різниці	1084				0		
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085				0		
Фінансовий результат від операційної діяльності	**1100**	**-6 141**	**-3 857**	**21**	3 878	-0,5	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120				0		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150				0		
курсові різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160				0		
курсові різниці	1161				0		
Фінансовий результат до оподаткування	**1170**	**-6 141**	**-3 857**	**21**	3 878	-0,5	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	**1200**	**-6 141**	**-3 857**	21	3 878	-0,5	
прибуток	1201			21	21		
збиток	1202	-6 141	-3 857		3 857	0,0	
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	0	270	250	-20	92,6	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0					
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	0					
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	17 720	31 120	39 476	8 356	126,9	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	23 861	34 977	39 455	4 478	112,8	
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-6 141	-3 857	21	-3 878	-0,5	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	1 946	750	1 302	1 302	173,6	

1	2	3	4	5	6	7	8
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402	0					
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403	0					
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404	0					
EBITDA	**1410**	**-4 195**	**-3 107**	**1 323**	**-4 430**	**-42,6**	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	425	870	675	-195	0,0	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	0	0		0	0,0	
витрати на паливо та енергію	1502	425	870	675	-195	77,6	
Витрати на оплату праці	1510	2 939	4 542	5 504	962	121,2	
Відрахування на соціальні заходи	1520	642	991	1 198	207	120,9	
Амортизація	1530	1 946	750	1 302	552	173,6	
Інші операційні витрати	1540	17 909	27 824	30 776	2 952	110,6	
Усього	**1550**	**23 861**	**34 977**	**39 455**	4 478	112,8	

Керівник в.о. директора (посада) (підпис) Сікачова І.В. (ініціали, прізвище)

Комунальне підприємство «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради * Україна м. Дніпро * код ЄДРПОУ 40909288

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	-166	-7 781	-7 781	0	100,0
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010					
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011					
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012					
Перенесено з додаткового капіталу	2020					
Розвиток виробництва	2030					
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031					
Резервний фонд	2040					
Інші фонди (розшифрувати)	2050					
Інші цілі (розшифрувати)	2060					
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-6 307	-11 638	-7 759	-3 879	66,7
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0				
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0				
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2102	0				
Податок на прибуток підприємств	2110	0				
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	0				
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	0				
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	**2140**	**546**	**886**	**1 089**	**203**	**122,9**
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	550	818	1 005	187	122,9
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145					
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1					
неустойки (штрафи, пені)	2145/2					
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146					
податок на землю	2146/1					
інші платежі (розшифрувати)	2147	46	68	84	16	123,5
військовий збір	2147/1	46	68	84	16	123,5
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	642	991	1 198	207	120,9
Усього виплат	**2200**	1 188	1 877	2 287	410	121,8

Керівник **в.о. директора** (підпис) Сікачова І.В.

(посада) (ініціали, прізвище

Комунальне підприємство «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради * Україна м. Дніпро * код ЄДРПОУ 40909288

Продовження додатка 3

Таблиця 3

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	- 6 141	- 3 857	21	3 878	-0,5
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	1 946	750	1 302	552	173,6
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-7454	-270	89	359	-33,0
коригування на суму списаних з балансу ОЗ	3030/1			18	16	
Безоплатно отримані ОЗ, згідно рішення ДМР	3030/2	-7 454		0		
коригування на зменшення залишкової вартості безкоштовно отриманих ОЗ внаслідок зносу	3030/3			318		
Нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	3030/5		-270	-250	20	92,6
коригування непокритого збитку	3030/6			3		
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-11 649	-3 377	1 412	4 789	-41,8
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-3 372	0	-4 296		
запаси	3050/1	-345		-117		
дебіторська заборгованість	3050/2	-2 935		-4 176		
витрати майбутніх періодів	3050/3	-3		-3		
інші оборотні активи	3050/4	-89				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	2 536	0	8		
поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3060/1	2 536		8		
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-12 485	-3 377	-2 875	-502	-85,1
Сплачений податок на прибуток	3080			0	0	
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-12 485	-3 377	-2 875	-502	-85,1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						
Надходження						
Виручка від реалізації основних фондів	3200					
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210					
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220					
Надходження від отриманих:						
відсотків	3230					
дивідендів	3240					
Надходження від деривативів	3250					
Інші надходження (розшифрувати)	3260					
збільшення балансової вартості основних засобів	3260/1					
Витрати						
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270	729	1 650	1 340	-310	81,2
Побудова системи пожежогасіння на території закладів відпочинку	3270/1		1 000	0	-1 000	0,0
Побудова CRM системи та телефонії для колл-центру	3270/2		650	46	-604	7,1
Побудова вентиляційної системи у їдальні	3270/3		0	198	198	
Придбання обладнання для їдальні	3270/4		0	958	958	
Придбання системи кондиціювання	3270/5		0	73	73	

1	2	3	4	5	6	7
Придбання обладнання для спортмайданчику	3270/6		0	65	65	
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280				0	
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	197		23	23	
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	1 082	30 180	9 455	-20 725	31,3
Реконструкція та капітальний ремонт комунального закладу відпочинку	3310/1		30 000	9 274	-20 726	30,9
Придбання інших необоротних активів	3310/2		180	181	1	100,6
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2 008	-31 830	-10 818	21 012	34,0
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					
облігації	3460					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470					
Інші надходження (розшифрувати)	3480	16 126	30 000	24 000	-6 000	80,0
внески органів місцевого самоврядування до статутного фонду	3480/1	8 665	30 000	24 000	-6 000	80,0
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490	0	0	0	0	0,0
Перерахування коштів державі як власнику	3500	0	0	0	0	0,0
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3510					
позики	3520					
облігації	3530					
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:						
кредити	3540					
позики	3550					
облігації	3560					
Інші витрати (розшифрувати)	3570					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	16 126	30 000	24 000	-6 000	80,0
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	2 900	6 163	6 163	0	100,0
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	4 533	956	16 470	15 514	1 723
Чистий грошовий потік	3630	-1 633	-5 207	-10 307	-5 100	-197,9

Керівник **в.о. директора** (підпис) Сікачова І.В.
(посада) (ініціали, прізвище)

Комунальне підприємство «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради * Україна м. Дніпро * код ЄДРПОУ 40909288

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	2 008	26 525	10 442	-16 083	39,4
капітальне будівництво	4010	0				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	729	1 375	1 856	481	135,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 082	150	171	21	114,0
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	197	0	23	23	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	0	25 000	8 392	-16 608	33,6

Керівник в.о. директора (посада) (підпис) Сікачова І.В. (ініціали, прізвище)

Комунальне підприємство «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради
код ЄДРПОУ 40909288
Україна м. Дніпро

Таблиця V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	-	0,1	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	23,7	-3,4	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,4	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,5	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,3	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності					
Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / EBITDA, рядок 1410)	5100		0,6	0,0	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	5,1	818,6	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	3,1	431,3	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		1,0	8,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,3	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,2	0,2	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти					
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300		-	-	

Керівник в.о. директора (посада) _____ (підпис) Сікачова І.В. (ініціали, прізвище)

Комунальне підприємство «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради
код ЄДРПОУ 40909288
Україна м. Дніпро

Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 2018 рік

Комунальне підприємство "Оздоровлення та відпочинок" Дніпровської міської ради
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд оплати праці

Загальна інформація про підприємство (резюме) _____

Найменування показника	План минулого року	Факт минулого року	Плановий рік, усього	План звітного періоду	Факт звітного періоду	Відхилення, +/–	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:							
керівники		13	14	14	9	-5	64,3
професіонали		8	35	35	18	-17	51,4
фахівці		8	30	30	25	-5	83,3
технічні службовці		2	10	10	7	-3	70,0
робітники		16	4	4	4	0	100,0
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор		306	209	157	241	84	153,5
адміністративно-управлінський персонал		1 567	2 980	2 235	2 582	347	115,5
працівники		1 066	2 866	2 150	2 681	532	124,7
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор		306	255	191	316	125	165,2
адміністративно-управлінський персонал		1 567	3 625	2 719	3 106	387	114,2
працівники		1 066	3 497	2 623	3 280	657	125,1
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор		34 000	17 408	17 408	35 148	17 740	201,9
адміністративно-управлінський персонал		16 016	8 278	8 278	11 035	2 757	133,3
працівники		3 483	3 703	3 703	8 051	4 348	217,4
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор		34 000	17 408	17 408	31 724	14 316	182,2
адміністративно-управлінський персонал		16 016	8 278	8 278	11 035	2 757	133,3
працівники		3 483	3 852	3 703	8 051	4 348	217,4

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обгрунтування.

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
надання послуг,з відпочинку	400		0	0		0	0		0	0	0	
Програма соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2017-2021 рр	30 450		30 450	39 226		39 226	8 376		8 376	127,2		
Усього	30 450			**39 226**		**39 226**	**8 376**		**8 376**	**127,2**		

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	х	х	х			

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
1	№10/02-03 №24/28-03 №127/15-12	HYUNDAI MITSUBISHI NISSAN	в господарських цілях	02.03.2017 22.03.2017 24.11.2017	3	2	2	0	100,0
Усього									

8. Джерела капітальних інвестицій

тис. гривень (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхи-лення, +/–	вико-нання, %	план	факт	відхи-лення, +/–	вико-нання, %	план	факт	відхи-лення, +/–	вико-нання, %	план	факт	відхи-лення, +/–	вико-нання, %	план	факт	відхи-лення, +/–	вико-нання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Побудова системи пожежогасіння на території закладів					833	0	-833	0,0									833	0	-833	0,0
2	Побудова CRM системи та телефонії для колл-центру					542	46	-496	8,5									542	0	-542	0,0
3	Реконструкція та капітальний ремонт комунального закладу відпочинку					25 000	8 392	-16 608	33,6									25 000	8 392	-16 608	33,6
4	Придбання обладнання для їдальні для комунального закладу відпочинку					0	958	958	-									0	958	958	-
5	Придбання світильників та освітлювальної арматури для комунального закладу відпочинку					0	492	492	-									0	492	492	-
6	Побудова вентиляційної системи для комунального закладу відпочинку					0	168	168	-									0	168	168	-
7	Придбання офісних меблів, стільців					0	112	112	-									0	112	112	-
8	Придбання обладнання для спортмайданчику комунального закладу відпочинку					82	78	-4	95,1									82	78	-4	95,1
9	Встановлення систем кондиціювання					0	73	73	-									0	73	73	-
10	Придбання господарського інструменту та обладнання комунального закладу відпочинку					51	51	0	100,0									51	51	0	100,0
11	Придбання програмного забезпечення					0	23	23	-									0	23	23	-
12	Придбання серверного обладнання					0	32	32	-									0	32	32	-
13	Придбання пральної машини, столу масажного для комунального закладу відпочинку					17	17	0	100,0									17	17	0	100,0
Усього						26 525,0	10 442	-16 083	39,4									26 525	10 442	-16 083	39,4
Відсоток						100,0												100,0			

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. гривень (без ПДВ)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будів-ництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавер-шене 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)

(підпис)

Сікачова І.В.
(ініціали, прізвище)

Комунальне підприємство «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради
код ЄДРПОУ 40909288
Україна м. Дніпро

Пояснювальна записка

До звіту про виконання фінансового плану Комунального підприємства «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради за 9 місяців 2018 р.

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

На протязі 9 місяців 2018 року, на підприємстві відбувалась реалізація Програми на суму – 39 226 тис грн. Загалом заклад відпочинку за 9 місяців відвідали 8 880 громадян пенсійного віку, 3600 дітей та 1800 мешканців м. Дніпро, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

Середньооблікова штатна чисельність працівників у еквіваленті повної занятості за 9 місяців 2018 р. склала 63 особи. На підприємстві працюють інваліди у кількості 2 особи. Фонд опрати праці інвалідів склав 186 тис грн.

Адміністративні витрати підприємства складають 5 065 тис грн.

Складовими адміністративних витрат є :

- амортизація основних засобів та нематеріальних активів – 1 052 тис грн.
- витрати на оплату праці – 2 823 тис грн.
- відрахування на соціальні заходи – 599 тис грн.
- оренда офісних приміщень – 500 тис грн.
- послуги охорони - 24 тис грн.
- витрати на, консультаційні, організаційно-технічні, банківські послуги, зв'язок та ін. - 67 тис грн.

Планові витрати на виконання Програми складають 30 850 тис. грн. Фактичні витрати на протязі 9 місяців 2018 р. склали 39 226 тис грн.

Обсяг платежів (податки, збори, обов'язкові платежі) до державного та місцевого бюджету за 9 місяців 2018 року складає 2 287 тис. грн., у тому числі :

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування – 1 198 тис грн.
- податок на доходи фізичних осіб – 1 005 тис. грн.
- військовий збір -84 тис грн.

Згідно планових показників, інвестиційна діяльність підприємства повинна бути спрямована на заходи щодо реконструкції та капітальний ремонт комунального закладу відпочинку, придбання CRM системи та телефонії для колл-центру та спорудження системи пожежогасіння на територіях закладів відпочинку.

Внаслідок інфляційних процесів, зміни вартісних показників (заробітної плати спеціалістів, здорожчення будівельних матеріалів та ін. складових) на стадії розробки/проектування підрядниками проекту системи пожежогасіння на територіях закладів відпочинку, відбулось значне здорожчення загальної вартості та призвело до неможливості своєчасного спорудження вищевказаного об'єкту.

Заплановані обсяги інвестицій, що мали бути спрямовані на реконструкцію та

капітальний ремонт закладу відпочинку не відбулись у повному обсязі, внаслідок неможливості усунення порушень законодавства, які виникли під час проведення закупівлі.

Складовими капітальних інвестицій за 9 місяців 2018 р є:

- капітальний ремонт приміщень закладу відпочинку - 8 392 тис грн.
- придбання обладнання для їдальні – 958 тис грн.
- світильники та освітлювальна арматура – 492 тис грн.
- побудова вентиляційної системи – 168 тис грн.
- придбання офісних меблів, стільців – 112 тис грн.
- придбання обладнання для спортмайданчику-78 тис грн.
- встановлення систем кондиціювання -73 тис грн.
- придбання комп'ютерного обладнання – 46 тис грн.
- придбання господарського інструменту та обладнання -51 тис грн.
- придбання програмного забезпечення - 23 тис грн.
- придбання серверного обладнання – 32 тис грн.
- придбання пральної машини, стіл масажний -17 тис грн.

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

В.о. директора _____ Сікачова І.В.

Комунальне підприємство «Оздоровлення та відпочинок Дніпровської міської ради» код ЄДРПОУ 40909288 * Україна м. Дніпро *