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	67		
Місцезнаходження	49000,м.Дніпро, пр.Дмитра Яворницького,буд. 64в		
Телефон	342740		
Прізвище та ініціали керівника	Березовська Л.В.		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за півріччя 2019 р

(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
I. Формування фінансових результатів						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	18 154	23 280	25 769	2 489	110,7
Програма соціального захисту мешканців м.Дніпра на 2017-2021 роки	1000/2		23 280	25 769	2 489	110,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	16 036	21 159	22 877	1 718	108,1
Валовий прибуток/збиток	1020	2 118	2 121	2 892	771	136,3
Адміністративні витрати	1040	3 405	2 789	4 221	1 432	151,3
Витрати на збут	1070					
Інші операційні доходи/витрати	1300		168	170	2	101,2
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	-1 125	-500	-1 159	659	231,8
EBITDA	1410	-187	168	83	-85	49,4
Рентабельність EBITDA	5010	-1	0	0		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0				
Інші доходи/витрати	1320	0				
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-1 125	500	-1 159	-659	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180					
Чистий фінансовий результат	1200	-1 125		-1 159	-659	
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0		0		
II. Розрахунки з бюджетом						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0				
Податок на прибуток підприємств	2110	0				
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/2130	0				
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	695	719	834	115	116,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	768	796	923	127	115,9
Усього виплат на користь держави	2200	1 463	1 515	1 757	242	115,9
III. Рух грошових коштів						
Грошові кошти на початок періоду	3600	6 163	12 341	12 341		
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	-2 289		-3 128		
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-8 265	-24 000	-23 600	401	98,3
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	12 000	24 000	19 950	-4 050	83,1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
Грошові кошти на кінець періоду	3620	7 609	12 341	5 563	-6 778	45,1
IV. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції	4000	7 945	20 000	23 599	3 599	118,0
V. Коефіцієнтний аналіз						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0		0		
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0		0		
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	50,60		15		
VI. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи	6000	17 981		45 269		
Оборотні активи	6010	11 943		19 600		
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	7 609		5 563		
Усього активи	6030	29 924		64 869		
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040			1 931		
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	580		2 091		
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	580		4 022		
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					
у тому числі фінансові запозичення	6080					
Власний капітал	6090	29 344		60 847		

Керівник директор Березовська Л.В
(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

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

отримано К. 426

Продовження додатка 3
Таблиця 1

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	18 154	23 280	25 769	2 489	110,7	
надання послуг	1000/1	0					
Програма соцзахисту мешк.м Дніпра на 2017-2021 р.	1000/2	18 154	23 280	25 769	2 489	110,7	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	16 036	21 159	22 877	1 718	108,1	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	0					
витрати на паливо	1012	65	120	62	-58	51,7	
витрати на електроенергію	1013	190	501	424	-77	84,6	
витрати на оплату праці	1014	1 692	2 114	1 893	-221	89,5	
відрахування на соціальні заходи	1015	378	458	413	-45	90,2	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	1 332		438			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	162	168	249	81	148,2	
інші витрати (розшифрувати)	1018	12 217	17 798	19 398	1 604	109,0	
водопостачання	1018/1	80	149	65	-84	43,6	
опалення	1018/2	239	386	426	40	110,4	
господарські витрати	1018/3	94	447	227	-220	50,8	
інформаційна та рекламна продукція	1018/4	29	20	0	-20		
Послуги охорони території закладів відпочинку	1018/5	422	796	773	-23	97,1	
Послуги з організації дозвілля та відпочинку громадян, на базі дитячих та оздоровчих підприємств комунальної власності територіальної громади міста , відповідно до Комплексної програми соціального захисту мешканців міста Дніпра	1018/6	11 382	16 000	17 907	1 907	111,9	
Комплексне харчування мешканців м.Дніпро під час проведення заїздів	1018/61		8 700	10 136	1 436	116,5	
Послуги з організації дозвілля та відпочинку мешканців міста Дніпра	1018/62		6 800	7 153	353	105,2	
Послуги з нерегулярних перевезень мешканців м. Дніпро	1018/63		500	618	118	123,6	
Валовий прибуток (збиток)	**1020**	**2 118**	**2 121**	**2 892**	**771**	**136,3**	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030	162	168	170	2	101,2	
курсові різниці	1031						
Нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	1031/2	162	168	170	2	101,2	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	3 405	2 789	4 221	1 432	151,3	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041	2					
витрати на оренду службових автомобілів	1042		1	1	0	100,0	
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	11	26	19	-7	73,1	
витрати на оплату праці	1048	1 831	1 574	2 368	794	150,4	
відрахування на соціальні заходи	1049	390	338	510	172	150,9	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	776	500	993	493	198,6	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1051						

1	2	3	4	5	6	7	8
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1052						
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1053						
організаційно-технічні послуги	1054	9	12	14	2	116,7	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	14	5	3	-2	60,0	
юридичні послуги	1056						
послуги з оцінки майна	1057						
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058						
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059	3					
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	371	333	313	-20	94,0	
послуги банку	1062/1	2	1	2	1	200,0	
придбання канцтоварів	1062/2	0	20	0	-20		
оренда офісних приміщень	1062/3	345	312	311	-1	99,7	
послуги охорони території закладів відпочинку	1062/4	24					
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						
витрати на благодійну допомогу	1081						
відрахування до резерву сумнівних боргів	1082						
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1083						
курсові різниці	1084						
інші операційні витрати (розшифрувати)	1085						
Фінансовий результат від операційної діяльності	**1100**	**-1 125**	**-500**	**-1 159**	**659**	231,8	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120						
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150						
курсові різниці	1151						
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160						
курсові різниці	1161						
Фінансовий результат до оподаткування	**1170**	**-1 125**	**-500**	**-1 159**	**659**	231,8	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180						
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190						
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	**1200**	**-1 125**	**-500**	**-1 159**	**659**	231,8	
прибуток	1201	0	0				
збиток	1202	-1 125	-500	-1 159	659	231,8	
Неконтрольована частка	1210						
Доходи і витрати (узагальнені показники)							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	162	168	170	2	101,2	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310						
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320						
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120 + рядок 1150)	1330	18 316	23 448	25 939	2 491	110,6	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	19 441	23 948	27 098	3 150	113,2	

1	2	3	4	5	6	7	8
Розрахунок показника EBITDA							
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1400	-1 125	-500	-1 159	659	231,8	
плюс амортизація, рядок 1530	1401	938	668	1 242	574	185,9	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1031	1402						
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1084	1403						
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404						
EBITDA	**1410**	**-187**	**168**	**83**	**-85**	**49,4**	
Елементи операційних витрат							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	255	621	486	-135	78,3	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	0					
витрати на паливо та енергію	1502	255	621	486	-135	78,3	
Витрати на оплату праці	1510	3 523	3 688	4 261	573	115,9	
Відрахування на соціальні заходи	1520	768	796	923	127	115,9	
Амортизація	1530	938	668	1 242	574	185,9	
Інші операційні витрати	1540	13 957	18 175	20 186	2 011	111,1	
Усього	**1550**	**19 441**	**23 948**	**27 098**	3 150	113,2	

Керівник **директор** _____ Березовська Л.В

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

Таблиця ІІ. 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	-7 781	-7 842	-7 842	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	-8 906	-8 342	-9 001	-1 159	107,9
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					
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					
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	**2140**	**695**	**719**	**834**	**115**	**116,0**
акцизний податок	2141					
рентна плата за транспортування	2142					
плата за користування надрами	2143					
податок на доходи фізичних осіб	2144	642	664	770	106	116,0
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	53	55	64	9	116,4
військовий збір	2147/1	53	55	64	9	116,4
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	768	796	923	127	115,9
Усього виплат	**2200**	1 463	1 515	1 757	242	115,9

Керівник **директор** (посада) (підпис) Березовська Л.В (ініціали, прізвище)

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

Продовження додатка 3
Таблиця 3

Таблиця ІІІ. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/–	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
І. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-1 125	-500	- 1 159	-659	231,8
Коригування на:						
амортизацію необоротних активів	3000	938	668	1 242	574	185,9
збільшення (зменшення) забезпечень	3010					
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020					
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	177	-168	- 170	-2	101,2
коригування на суму списаних з балансу ОЗ	3030/1	18				
коригування на зменшення залишкової вартості безкоштовно отриманих ОЗ	3030/2	318				
нарахування умовного доходу на суму амортизації та зносу безкоштовно отриманих ОЗ	3030/3	-162	-168	-170	-2	101,2
коригування на зменшення нарахованої амортизації на безоплатно отримані ОЗ	3030/4					
коригування непокритого збитку	3030/5	3				
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі	3040	-10	0	-87		
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-2 815		-7 041		
запасів	3050/1	-130		-91		
іншої поточної дебіторської заборгованості	3050/2	-2 678		-5 166		
витрат майбутніх періодів	3050/3	-7		-1 784		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	536		4 000		
поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3060/1	536		2 070		
поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3060/2					
поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3060/3					
поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3060/4					
інших поточних зобов'язань	3060/5			1 930		
Грошові кошти від операційної діяльності	3070	-2 289	0	-3 128		
Сплачений податок на прибуток	3080					
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3090	-2 289	0	-3 128		
ІІ. 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	1 340	0	106		
побудова CRM системи та телефонії для центру	3270/1	46	0			
побудова вентиляційної системи у їдальні	3270/2	198	0			
придбання обладнання для їдальні	3270/3	958				
придбання системи кондиціювання	3270/4	73				
придбання обладнання для спортмайданчику	3270/5	65				
лар морозильний	3270/6			16		
Шаф холодильний -2 шт.	3270/7			45		
Водонагрівач	3270/8			10		
Машина для нарізання овочів-2 шт.	3270/9			35		
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3280					

1	2	3	4	5	6	7
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3290	23				
придбання програмного забезпечення	3290/1					
Придбання акцій та облігацій	3300					
Інші витрати (розшифрувати)	3310	6 902	24 000	23 494	-506	97,9
Придбання інших необоротних матеріальних активів	3310/1	170		722		
Реконструкція та капітальний ремонт комунального закладу відпочинку	3310/2	6 732	24 000	22 772	-1 228	94,9
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3320	-8 265	-24 000	-23 600	-400	98,3
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	12 000	24 000	19 950	-4 050	83,1
внески органів місцевого самоврядування до статутного фонду	3480/1	12 000	24 000	19 950	-4 050	83,1
Витрати						
Сплата дивідендів на державну частку/частини чистого прибутку	3490					
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					
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3580	12 000	24 000	19 950	-4 050	83,1
Грошові кошти						
на початок періоду	3600	6 163	12 341	12 341	0	
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					
на кінець періоду	3620	7 609	12 341	5 563	-6 778	45,1
Чистий грошовий потік	3630	1 446	0	-6 778		

Керівник **директор** Березовська Л.В

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

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	7 945	20 000	23 599	3599	118,0
капітальне будівництво	4010					
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	1 856		106		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	160		721		
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	23				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	5 906	20 000	22 772	2 772	113,9

Керівник **директор** (підпис) Березовська Л.В
(посада) (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	0,1	0,1	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	1,0	0,3	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,0	0,0	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1190 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,1	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		3,1	48,6	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	50,6	15,1	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	20,6	9,3	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		8,5	19,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,0	0,9	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,2	0,3	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 директор Березовська Л.В

(посада) (підпис) (ініціали, прізвище)

Продовження додатка 3
Таблиця 6

Таблиця VI. Інформація до фінансового плану на 2019 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	14	9	14	14	16	2	114,3
професіонали	35	16	28	28	28	-	100,0
фахівці	30	22	31	31	25	-6	80,6
технічні службовці	10	7	10	10	3	-7	30,0
робітники	4	4	4	4	4	-	100,0
інші категорії							
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	103	156	226	113	213	100	188,5
адміністративно-управлінський персонал	1490	1 675	2 922	1 460	2 155	695	147,6
працівники	1433	1 692	4 229	2 115	1 893	-222	89,0
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:							
директор	128	190	276	138	254	116	184,0
адміністративно-управлінський персонал	1812	2 031	3 548	1 774	2 624	712	137,2
працівники	1748	2 070	5 145	2 572	2 306	-266	89,6
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень							
директор	17408	31 724	18 846	18 846	35 532	16 686	188,5
адміністративно-управлінський персонал	8278	11 166	9 783	9 783	18 208	8 425	186,1
працівники	3703	8 546	4 023	4 023	8 170	4 147	203,1
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень							
директор	17408	31 724	18 846	18 846	35 532	16 686	188,5
адміністративно-управлінський персонал	8278	11 166	10 147	10 147	18 208	18 208	179,4
працівники	3703	8 546	5 684	5 684	8 170	8 170	143,7

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

Продовження додатка 3
Продовження таблиці 6

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 відпочинку												
Програма соціального захисту мешканців міста Дніпра на	23280		23 280	25 769		25 769	2 489			110,7		
Усього	23 280		**23 280**	**25 769**		**25 769**	**2 489**			**110,7**		

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
	ННР 464422	TOYOTA CAMRI	на господарські цілі	05.10.2018 р.	1	1	1		
	24/28-03	MITSUBISHI OUTLANDER	на господарські цілі	22.03.2017 р.	1	1	1		
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	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
	Реконструкція та капітальний ремонт комунальних закладів відпочинку					20 000	22 772	2 772	113,9									20 000	22 772	2 772	113,9
	придбання О.З.						106	106											106	106	
	придбання інших необоротних матеріальних активів						721	721											721	721	
Усього						20 000	23 599	3 599	118,0									20 000	23 599	3 599	118,0
Відсоток																					

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. гривень (без ПДВ)

№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	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 директор (посада) _____ (підпис) Березовська Л.В. (ініціали, прізвище)

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

Пояснювальна записка

До звіту про виконання фінансового плану Комунального підприємства «Оздоровлення та відпочинок» Дніпровської міської ради за 1-е півріччя 2019 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 протязі 1-го півріччя 2019 року, на підприємстві відбувалась реалізація програми Дніпровської міської ради з організації оздоровлення та відпочинку громадян на суму – 25 769 тис грн. Загалом заклад відпочинку за півріччя відвідали 5 540 громадян пенсійного віку , 1394 дітей та 780 мешканців м Дніпро, що потребують особливої соціальної уваги та підтримки .

Середньооблікова штатна чисельність працівників у еквіваленті повної занятості за півріччя 2019 р. склала 67 осіб. На підприємстві працюють інваліди у кількості 4 особи. Фонд опрати праці інвалідів склав 63,1 тис грн.

Адміністративні витрати підприємства складають 4 221 тис грн.

Складовими адміністративних витрат є :

- амортизація основних засобів та нематеріальних активів – 993 тис грн.
- витрати на оплату праці – 2 368 тис грн.
- відрахування на соціальні заходи – 510 тис грн.
- оренда офісних приміщень – 311 тис грн.
- витрати на, консультаційні, організаційно-технічні, банківські послуги, зв'язок та ін. - 39 тис грн.

На виконання завдання, щодо організації відпочинку та дозвілля громадян міста на базі дитячих та оздоровчих підприємств комунальної власності територіальної громади міста , згідно затвердженої від 15.02.2017 Рішенням ДМР № 17/18 комплексної програми соціального захисту мешканців міста Дніпра на 2017-2021 рр., планові витрати на реалізацію складають 23 280 тис. грн. Фактичні витрати на протязі півріччя 2019 р. склали 25 769 тис грн.

Обсяг платежів (податки, збори, обов'язкові платежі) до державного та місцевого бюджету за півріччя 2019 року складає 1 757 тис. грн., у тому числі :

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування - 923 тис грн.
- податок на доходи фізичних осіб - 770 тис. грн.
- військовий збір -64 тис грн.

Згідно планових показників, інвестиційна діяльність підприємства повинна бути спрямована на заходи щодо реконструкції та капітальний ремонт комунального закладу відпочинку.

Складовими капітальних інвестицій за півріччя 2019 р є:

-реконструкція та капітальний ремонт приміщень закладу відпочинку - 22 772 тис грн.

- придбання основних засобів – 106 тис.грн. :

Лар морозильний -16 тис.грн.
Шафа холодильна 2 шт.-45 тис.грн.
Водонагрівач - 10 тис.грн.
Машина для нарізання овочів 2 шт.- 35 тис. грн.

- придбання інших необоротних активів -721 тис. грн.:

Ліжка - 251 тис. грн.
Пенали - 286 тис грн.
Матраци - 32,5 тис.грн.
Шезлонги -55 тис.грн.
Крісло-мішок – 35 тис.грн.
Дозатор сенсорний -21 тис.грн.
Шафа медична - 10 тис.грн.
Інші інструменти та обладнання
господарського призначення – 30,5 тис.грн.

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

Директор _____ Березовська Л.В.