



**ХЕРСОНСЬКА МІСЬКА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ
ХЕРСОНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**РОЗПОРЯДЖЕННЯ
НАЧАЛЬНИКА ХЕРСОНСЬКОЇ МІСЬКОЇ
ВІЙСЬКОВОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
ХЕРСОНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ
м.Херсон**

21.12.2023

№ 802/Р

Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Ритуальна служба м. Херсона» на 2023 рік

З метою підвищення ефективності управління підприємством комунальної власності Херсонської міської територіальної громади, згідно з розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 09.06.2023 № 270р «Про затвердження Тимчасового порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Херсонської міської територіальної громади», враховуючи статті 75, 78 Господарського кодексу України, відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини другої статті 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», постанови Верховної Ради України від 03.11.2022 № 2706-ІХ «Про здійснення начальниками військових адміністрацій населених пунктів у Бериславському, Генічеському, Каховському, Скадовському, Херсонському районах Херсонської області повноважень, передбачених частиною другою статті 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», розпорядження Президента України від 02.03.2023 № 30/2023-рп «Про призначення Р. Мрочка начальником Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області», керуючись пунктом 8 частини шостої статті 15 Закону України «Про правовий режим воєнного стану»:

1. Затвердити фінансовий план комунального підприємства (КП) «Ритуальна служба м. Херсона» на 2023 рік (додається).
2. Директору КП «Ритуальна служба м. Херсона» МАКУШИНУ О. дотримуватися затвердженого фінансового плану на 2023 рік.
3. Департаменту інформаційних технологій міської ради (ЗАРУБА І.) опублікувати дане розпорядження на офіційному сайті Херсонської міської ради та її виконавчих органів.

4. Відповідальність за виконання розпорядження покласти на директора КП «Ритуальна служба м. Херсона» МАКУШИНА О.

5. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

Начальник Херсонської міської
військової адміністрації

Роман МРОЧКО



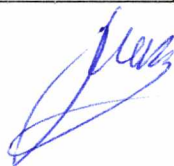
ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2023 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Факт 2022 року	Плановий 2023 рік
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт,	2000	2 072,35	-	1 357,50	2 172,50
Інші операційні доходи:	2120	1 913,60	-	574,40	4 889,80
амортизаційні відрахув.	2120/1	578,00	-	574,40	632,00
цільове фінансування	2120/2	1 335,60	-	0,00	4 257,80
Інші доходи	2240	478,00	-	151,30	712,00
Разом доходи	2280	4 463,95	-	2 083,20	7 774,30
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	1 318,50	-	1 226,20	1 458,70
Адміністративні витрати	2130	1 594,05	-	841,50	1 915,40
Інші операційні витрати	2180	1 416,90	-	0,00	4 257,40
Інші витрати	2270	0,00	-	0,00	0,00
Разом витрати	2285	4 329,45	-	2 067,70	7 631,50
Фінансовий результат до оподаткування	2290	134,50	-	15,50	142,76
Податок на прибуток	2300	24,21	-	6,60	10,92
Чистий прибуток (збиток)	2350	110,29	-	8,90	131,84
II. Розрахунки з бюджетом					
Сплата податків та зборів до бюджетів усіх рівнів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	855,24	-	276,72	977,13
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	303,50	-	56,90	239,30
податок на прибуток	2112	24,21	-	6,60	10,92
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	2113	55,15	-	4,45	65,92
податок на доходи фізичних осіб	2114	436,05	-	192,71	610,20
земельний податок	2115	0,00	-	0,00	0,00
інші податки (військовий збір):	2116	36,34	-	16,06	50,80
Інші податки, збори та платежі усього, у тому числі:	2120	549,35	-	184,60	745,80
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2121	549,35	-	184,60	745,80
Інші податки, збори та платежі (розшифрувати):	2122	0,00	-	0,00	0,00
Разом виплат до бюджетів усіх рівнів та соціальних фондів	2130	1 404,59	-	461,32	1 722,93
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	30	110,29	-	8,90	131,84
Надходження коштів:		4 189,45	-	1 565,70	7 381,60
від основної діяльності	1	3 711,45	-	1 414,40	6 669,60
від інвестиційної діяльності	7	0,00	-	0,00	0,00
від фінансової діяльності	12	0,00	-	0,00	0,00
Інші надходження	61114	478,00	-	151,30	712,00
Видатки грошових коштів:		4 123,81	-	1 759,05	7 274,61
основної діяльності	15	4 123,81	-	1 759,05	6 784,61
інвестиційної діяльності	21	0,00	-	0,00	490,00
фінансової діяльності	27	0,00	-	0,00	0,00
Іші витрати	2026	0,00	-	0,00	0,00
Залишок коштів на кінець періоду	31	134,50	-	15,50	142,76
Чистий грошовий потік	32	24,21	-	6,60	10,92
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	001	0,0	-	0,0	490,0

Найменування показника	Код рядка	Факт 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Факт 2022 року	Плановий 2023 рік
1	2	3	4	5	6
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5001	0,1	-	0,1	0,1
Рентабельність активів	5002	0,1	-	0,1	0,2
Рентабельність власного капіталу	5003	0,0	-	0,0	0,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5004	0,8	-	0,6	0,7
Коефіцієнт зносу основних засобів	5005	0,1	-	0,1	0,1
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	1095	8124,00	-	7541,30	7399,30
основні засоби	1010	8124,00	-	7541,30	7399,30
первинна вартість	1011	12625,10	-	12625,10	13115,10
знос	1012	4501,10	-	5083,80	5715,80
Оборотні активи, усього, у тому числі:	1195	613,60	-	1249,10	0,00
гроші та їх еквіваленти	1165	30,70	-	9,90	0,00
Усього активи	1300	8737,60	-	8790,40	7399,30
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1595	0,00	-	0,00	0,00
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	66,20	-	195,50	0,00
Усього зобов'язання і забезпечення	1900	66,20	-	195,50	0,00
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	0,00	-	0,00	0,00
У тому числі фінансові запозичення	6070	0,00	-	0,00	0,00
Власний капітал	1495	8803,80	-	8985,90	7399,30
VII. Кредитна політика					
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	0,0	-	0,0	0,0
довгострокові зобов'язання	7001	0,0	-	0,0	0,0
короткострокові зобов'язання	7002	0,0	-	0,0	0,0
інші фінансові зобов'язання	7003	0,0	-	0,0	0,0
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	0,0	-	0,0	0,0
довгострокові зобов'язання	7011	0,0	-	0,0	0,0
короткострокові зобов'язання	7012	0,0	-	0,0	0,0
інші фінансові зобов'язання	7013	0,0	-	0,0	0,0
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	35	-	10	30
директор	8001	1	-	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	4	-	4	2
працівники	8003	30	-	5	27
Витрати на оплату праці	8004	2422,50	-	1070,60	3389,70
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.) усього, у тому числі:	8005	13101,80	-	17857,00	9415,83
директор	8006	21664,90	-	26795,00	26303,20
адміністративно-управлінський персонал	8007	9405,50	-	16043,25	19711,50
працівники	8008	8235,00	-	10732,70	11229,30

Директор



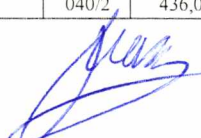
Олег МАКУШИН

I. Формування прибутку підприємства

1	Код рядка	Факт 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Факт 2022 року	План на 2023 рік	У тому числі за кварталами			
						7	9	9	10
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	2375,85	-	1414,40	2411,80	557,80	418,20	718,00	717,80
Податок на додану вартість	002	303,50	-	56,90	239,30	0,00	0,00	119,70	119,60
Акцизний збір	003	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші вирахування з доходу (складена на суму перевищення бази оподаткування, визначеної відповідно до статей 188 і 189 ПК)	005	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у тому числі:	006	2072,35	-	1357,50	2172,50	557,80	418,20	598,30	598,20
Оформлення договору-замовлення	006/1	115,60	-	107,80	97,00	21,80	20,20	27,50	27,50
Надання довідок про наявність поховання	006/2	54,30	-	30,60	48,20	5,90	7,10	17,60	17,60
Вдача свідоцтва про поховання	006/3	0,00	-	0,00	0,30	0,00	0,10	0,10	0,10
Вдача свідоцтва про поховання(ламіноване)	006/4	140,75	-	99,30	124,10	29,50	28,40	33,10	33,10
Вшукування можливості для здійснення родинного підпоховання	006/5	696,40	-	450,00	538,90	104,90	105,60	164,20	164,20
Надання повідомлення про родинне поховання	006/6	65,60	-	44,10	64,80	14,70	15,10	17,50	17,50
Організація та супроводження робіт із установами надмогильної справи	006/7	268,60	-	22,10	159,00	0,00	2,20	78,40	78,40
Оплата ділянки від сміття	006/8	143,80	-	128,60	106,90	27,50	29,60	24,90	24,90
Поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян від поховання яких відмовились близькі та родні	006/9	448,40	-	0,00	683,10	170,80	170,80	170,80	170,70
Поховання загиблих військовослужбовців	006/10	0,00	-	66,60	99,70	99,70	0,00	0,00	0,00
Оплата меморіального комплексу загиблим військовослужбовцям	006/11	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Поховання УБД та інвалідів війни	006/12	95,90	-	14,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Послуги зберігання, оренда тощо	006/13	43,00	-	393,60	250,50	83,00	39,10	64,20	64,20
Інші операційні доходи, у тому числі:	007	1913,60	-	574,40	4889,80	202,10	1668,50	1768,50	1250,70
амортизаційні відрахування	007/1	578,00	-	574,40	632,00	158,00	158,00	158,00	158,00
фінансова підтримка на утримання кладовищ згідно комплексної програми	007/2	1311,20	-	0,00	2617,80	44,10	964,80	1064,80	544,10
Оплата цивільно-правових угод (аліменти)	007/3	24,40	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Оплата меморіального комплексу загиблим військовослужбовцям	007/4	0,00	-	0,00	440,00	0,00	146,00	146,00	148,00
Поховання загиблих військовослужбовців	007/5	0,00	-	0,00	710,00	0,00	236,70	236,70	236,60
Робочий проєкт реконструкції проїздів на кладовищі сел. Геологів	007/6	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Придбання меморіальних комплексів загиблим військовослужбовцям	007/7	0,00	-	0,00	490,00	0,00	163,00	163,00	164,00
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші доходи, у тому числі:	010	478,00	-	151,30	712,00	185,50	185,50	155,50	185,50
благодійна допомога	010/1	440,90	-	113,10	690,00	180,00	180,00	150,00	180,00
надходження коштів на оплату робіт по підготовці технічної документації із землеустрою	010/2	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
вчасний ремонт каплиці	010/3	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
меморіальний комплекс	010/4	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
кошти на оплату лікарняних ФСС	010/5	37,10	-	38,20	22,00	5,50	5,50	5,50	5,50
Незвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Усього доходів	012	4463,95	-	2083,20	7774,30	945,40	2272,20	2522,30	2034,40
Витрати									
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	1318,50	-	1226,20	1458,70	362,70	338,40	378,20	379,40
копка могили (зимовий період)	013/1	77,90	-	5,40	76,80	38,40	0,00	0,00	38,40
копка могили (літній період)	013/2	57,90	-	0,50	58,90	0,00	29,50	29,40	0,00
надання труни	013/3	109,90	-	191,40	154,70	54,20	43,20	34,80	22,50
надання таблички	013/4	10,90	-	1,00	11,40	2,90	2,90	2,90	2,70
вивезення на кладовище (зимовий період)	013/5	94,90	-	0,60	94,40	47,20	0,00	0,00	47,20
вивезення на кладовище (літній період)	013/6	41,70	-	0,60	85,70	0,00	42,80	42,90	0,00
роботи з навантаження та розвантаження	013/7	99,80	-	1,80	90,30	22,50	22,50	22,50	22,80
надання вінка	013/8	3,80	-	53,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
хуст	013/9	1,20	-	39,70	4,20	1,00	1,00	1,00	1,20
надання траурної стрічки	013/10	0,70	-	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	Код рядка	Факт 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Факт 2022 року	План на 2023 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Відовий прибуток (збиток)	023	753,85	-	131,30	713,76	195,10	79,76	220,10	218,80
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	-343,50	-	-135,80	-569,24	-125,60	-163,34	-130,70	-149,60
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	134,50	-	15,50	142,76	59,90	22,16	24,80	35,90
Чистка меншості	026	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	110,29	-	8,90	131,84	59,90	22,16	20,34	29,44
прибуток	027/1	110,29	-	8,90	131,84	59,90	22,16	20,34	29,44
збиток	027/2	0,0	-	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	031	110,29	-	8,90	131,84	59,90	22,16	20,34	29,44
частина чистого прибутку	032	55,15	-	4,45	24,89	0,00	0,00	10,17	14,72
результат виробництва	033	55,15	-	4,45	24,89	0,00	0,00	10,17	14,72
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець	43	0,00	-	0,00	82,06	59,90	22,16	0,00	0,00
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів									
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету,	037	855,14	-	276,62	977,23	77,90	204,11	338,44	315,66
у тому числі:									
податок на прибуток	037/1	24,21	-	6,60	10,92	0,00	0,00	4,46	6,46
податок на прибуток	037/2	55,15	-	4,45	65,92	0,00	0,00	10,17	14,72
акцизний збір	037/3	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
П.Д.В., що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	303,50	-	56,90	239,30	0,00	0,00	119,70	119,60
П.Д.В., що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/5	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
рентні платежі	037/6	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ресурсні платежі	037/7	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
інші податки (розшифрувати)	037/8	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
до державних цільових фондів	038/2	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
несумки (штрафи, пені)	038/3	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
внески до Пенсійного фонду України	039/1	549,35	-	184,60	745,80	87,90	230,30	230,30	197,30
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	472,39	-	208,77	661,09	77,90	204,21	204,11	174,88
військовий збір	040/1	36,34	-	16,06	50,80	5,99	15,70	15,70	13,40
П.Д.Ф.О.	040/2	436,05	-	192,71	610,20	71,91	188,41	188,41	161,47

Директор

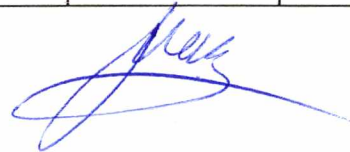


Олег МАКУШИН

Елементи операційних витрат

	Код рядка	Факт 2021 року	Фінансовий план на 2022 рік	Факт 2022 року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	76,40	-	0,00	431,50	44,10	97,60	205,30	84,50
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	13,10	-	0,00	283,80	8,90	97,60	117,60	59,70
витрати на паливо та енергію	001/2	63,30	-	0,00	147,70	35,20	0,00	87,70	24,80
Витрати на оплату праці	002	2 422,50	-	1 070,60	3 389,70	399,50	1 046,70	1 046,70	896,80
Відрахування на соціальні заходи	003	549,35	-	184,60	745,80	87,90	230,30	230,30	197,30
Амортизація	004	588,50	-	376,60	632,00	158,00	158,00	158,00	158,00
Інші операційні витрати	005	692,70	-	435,90	2 432,50	196,00	717,40	857,20	661,90
Операційні витрати, усього	006	4 329,45	-	2 067,70	7 631,50	885,50	2 250,00	2 497,50	1 998,50

Директор



Олег МАКУШИН

Капітальні інвестиції

	Код рядка	Факт 2021 року	Фінансовий план на 2022 рік	Факт 2022 року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	0,0	-	0,0	490,0	0,0	163,0	163,0	164,0
капітальне будівництво	001/1	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів (меморіального гранітного комплексу загиблим військовослужбовцям)	001/2	0,0	-	0,0	490,0	0,0	163,0	163,0	164,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
капітальний ремонт	001/6	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Директор



Олег МАКУШИН

Коефіцієнтний аналіз

	Оптимальне значення	На 01.01 факту минулого року	На 01.04 факту минулого року	На 01.07 факту минулого року	На 01.10 факту минулого року	На 01.01. факту поточного року	на 01.04. факту поточного року	Примітки
1	2	3	4	5	6			7
Коефіцієнт збільшення рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350 / ф. 1 р. 1900	збільшення	0,1	0,6	0,4	0,4	0,1	0,2	характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)) ф. 2 р. 2350 / ф. 2 р. 2000	> 0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1 р.1165 /ф1. р.1695	0,2-0,35 та більше	0,7	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (поточні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 1195 / ф. 1 р. 1695	> 1	3,2	3,2	1,8	1,0	1,0	1,4	показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал/ (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання)) ф.1 (р.1495+р.1595)/ ф.1 (р.1695+р.1700)	> 1	0,8	0,7	0,7	0,8	0,6	0,7	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової залежності (автономії) (власний капітал/ пасиви) ф.1 (р.1495 + р.1695) /ф. 1р.1900	> 0,5	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (здатний капітал/ власний капітал) ф.1 (р.1695 + р.1700)/ ф.1 р.1495	0,5-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	відображає незалежність підприємства від залучених коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства
Зменшення/приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф.1 (р. 1695 + р. 1700)	< 100%	57,0	48,8	30,6	36,3	66,2	91,7	показує відносний приріст (зменшення зобов'язань підприємства та його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первинна вартість основних засобів) (ф. 1 р. 1012 / ф. 1 р. 1011)	зменшення	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор



Олег МАКУШИН

Рух грошових коштів

	Код рядка	Факт 2021 року		Факт 2022 року	Плановий 2023 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3		4	6	7	8	9	10
Надходження грошових коштів від основної діяльності	1	4189,45	-	1565,70	7381,60	787,40	2114,20	2484,00	1996,00
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2	2375,85	-	1414,40	2411,80	557,80	418,20	718,00	717,80
Цільове фінансування	3	1335,60	-	0,00	4257,80	44,10	1510,50	1610,50	1092,70
Отримання короткострокових кредитів	4	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Аванси одержані	5	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші надходження (бл. допомога, матеріальн. допомога та ін.)	6	478,00	-	151,30	712,00	185,50	185,50	155,50	185,50
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Виручка від реалізації основних фондів	8	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Надходження від продажу акцій та облігацій	10	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші надходження	11	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Отримання короткострокових кредитів	13	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші надходження (амортиз. відрахув.)	14	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Видатки грошових коштів основної діяльності	15	4123,81	-	1759,05	7274,61	727,50	2092,00	2473,83	1981,28
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	769,10	-	435,90	2374,00	240,10	652,00	899,50	582,40
Розрахунки з оплати праці, в тому числі:	17	2971,85	-	1255,20	4135,50	487,40	1277,00	1277,00	1094,10
витрати на оплату праці	17/1	2422,50	-	1070,60	3389,70	399,50	1046,70	1046,70	896,80
витрати на нарахування на з/п	17/2	549,35	-	184,60	745,80	87,90	230,30	230,30	197,30
Повернення короткострокових кредитів	18	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Платежі в бюджет, у тому числі:	19	382,86	-	67,95	275,11	0,00	0,00	134,33	140,78
податок на прибуток	19/1	24,21	-	6,60	10,92	0,00	0,00	4,46	6,46
частина прибутку	19/2	55,15	-	4,45	24,89	0,00	0,00	10,17	14,72
ПДВ	19/3	303,50	-	56,90	239,30	0,00	0,00	119,70	119,60
Інші витрати (інф.-конс., паливо, послуги банку тощо)	20	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	0,00	-	0,00	490,00	0,00	163,00	163,00	164,00
Придбання основних засобів	22	0,00	-	0,00	490,00	0,00	163,00	163,00	164,00
Капітальне будівництво	23	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Придбання нематеріальних активів	24	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Придбання акцій та облігацій	25	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші витрати	26	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Сплата дивідендів	28	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Повернення довгострокових кредитів	29	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Грошові кошти:		0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
на початок періоду	30	110,29	-	8,90	131,84	59,90	22,16	20,34	29,44
на кінець періоду	31	134,50	-	15,50	142,76	59,90	22,16	24,80	35,90
Чистий грошовий потік	32	24,21	-	6,60	10,92	0,00	0,00	4,46	6,46

Директор



Олег МАКУШИН

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 006 фінансового плану)

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Фактичний показник отриманого чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2021 рік	Плановий показник чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2023 рік
	2021 рік	2023 рік		
I	2	3	4	5
Організування поховань і надання суміжних послуг	100,0	100,0	2072,4	2172,5
Оформлення договору	6,0	5,0	115,6	97,0
Довідки про наявність поховань	3,0	3,0	54,3	48,2
Очистка ділянки від сміття	7,0	7,0	143,8	106,9
Свідоцтво ламіноване	7,0	7,0	140,8	124,1
Свідоцтво не ламіноване	0,0		0,0	0,3
Повідомлення про родин. Похов.	34,0	25,0	696,4	538,9
Можливості для родин. Поховання	3,0	3,0	65,6	64,8
Зберігання майна	2,0	12,0	43,0	250,5
Поховання померлих одиноких	20,0	31,0	448,4	683,1
Супровід	13,0	7,0	268,6	159,0
Поховання УБД	5,0	0,0	95,9	0,0
Разом	100,0	100,0	2072,4	2172,5

Директор



Олег МАКУШИН

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2021 року	План по залученню коштів	План по поверненню коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2021 року
1	2	3	4	5
Довгострокові кредити, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)				
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
Короткострокові кредити, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)				
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)				
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-

Директор



Олег МАКУШИН

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Факт 2022 року	Плановий рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів /витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	5	0,0	-		0,0	
Інші операційні доходи:	7	1913,6	-	574,4	4889,8	
цільове фінансування	7/1	1335,6	-	0,0	4257,8	заплановано фінансову підтримку на утримання територій кладовищ відповідно до комплексної програми
амортизаційні відрахування	7/2	578,0	-	574,4	632,0	будівлі і споруди отримано від управління капітального будівництва міської ради
Дохід від участі в капіталі	8	0,0	-	0,0	0,0	
Інші фінансові доходи	9	0,0	-	0,0	0,0	
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	10	478,0	-	151,3	712,0	
благодійна допомога	010/1	440,9	-	113,1	690,0	
надходження коштів на оплату робіт по підготовці техдокументації із землеустрою	010/2	0,0	-	0,0	0,0	
постійний ремонт каплиці	010/3	0,0	-	0,0	0,0	
меморіальний комплекс	010/4	0,0	-	0,0	0,0	
кошти на оплату лікарняних ФСС	010/5	37,1	-	38,2	22,0	
Наймані доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	11	0,0	-	0,0	0,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	13	1318,5	-	1226,2	1458,7	збільшення (зменшення) собівартості робіт, послуг виникло за рахунок коливання заробітної плати, вартості послуг та матеріалів
у тому числі:						
колка могили (зимовий період)	013/1	77,9	-	5,4	76,8	
колка могили (літній період)	013/2	57,9	-	0,5	58,9	
надання труни	013/3	109,9	-	191,4	154,7	
надання таблички	013/4	10,9	-	1,0	11,4	
визезення на кладовище (зимовий період)	013/5	94,9	-	0,6	94,4	
визезення на кладовище (літній період)	013/6	41,7	-	0,6	85,7	
роботи з навантаження та розвантаження	013/7	99,8	-	1,8	90,3	
надання вінка	013/8	3,8	-	53,7	0,0	
хрест	013/9	1,2	-	39,7	4,2	
надання траурної стрічки	013/10	0,7	-	0,1	0,0	
надання автобусного супроводження	013/11	6,5	-	15,1	0,0	
надання катафалку	013/12	15,0	-	27,4	26,6	
організація і проведення ритуалу	013/13	0,0	-	2,8	0,0	
перенесення труни з тілом померлого до місця поховання (4 чол.)	013/14	25,5	-	24,9	69,8	
витрати для післяопераційних відходів	013/15	0,0	-	0,0	0,0	
витрати на паливо мастильні матеріали	013/16	0,0	-	0,0	0,0	
доставка предметів похоронної належності	013/17	4,4	-	0,0	0,0	
витрати на оплату праці	013/18	599,3	-	696,0	632,0	підвищення мінімальної заробітної плати
витрати на нарахування на з/пл	013/19	169,1	-	153,1	139,2	підвищення мінімальної заробітної плати
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	1587,1	-	841,5	1915,4	підвищення мінімальної заробітної плати, вартості товарів та отриманих коштів
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	0,0	-	0,0	0,0	
витрати на консалтингові послуги	014/2	0,0	-	0,0	0,0	
витрати на страхові консалтингові послуги	014/3	0,0	-	0,0	0,0	
витрати на аудиторські консалтингові послуги	014/4	0,0	-	0,0	0,0	
витрати на інф.-консультац. послуги	014/5	27,1	-	0,0	24,5	заплановано на рівні 2021 року з врахуванням збільшення вартості послуг
витрати на обслуговування РРО	014/6	10,3	-	4,1	14,3	заплановано на рівні 2021 року з врахуванням збільшення вартості послуг
витрати на придбання папіру, канц. товарів, папіру для ламінування, бланків договорів тощо	014/7	13,6	-	6,9	20,1	підвищення вартості товару
витрати на послуги банку	014/8	11,7	-	5,8	13,2	заплановано на рівні 2021 року з врахуванням збільшення вартості послуг

	Код рядка	Факт 2021 року	Фінансовий план 2022 року	Факт 2022 року	Плановий рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів /витрат
1	2	3	4	5	6	7
витрати на обслуговування та ремонт оргтехніки, заправку картриджів тощо	014/9	5,1	-	2,4	5,3	заплановано на рівні 2021 року з врахуванням збільшення вартості послуг
витрати на обслуговування офісу (оренда приміщення, доставка предметів, придбання орг.техніки, меблів, обладнання тощо)	014/10	1,4	-	1,4	5,6	збільшення вартості послуг, товару
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/11	588,5	-	376,6	632,0	будівлі і споруди отримано від управління капітального будівництва міської ради
витрати на оплату праці	014/12	747,6	-	374,6	966,0	підвищення мінімальної заробітної плати
витрати на нарахування на з/п	014/13	144,7	-	31,5	212,4	підвищення мінімальної заробітної плати
видатковий матеріал	014/14	0,0	-	-	0,0	
підготовка техдокументації із землеустрою	014/15	0,0	-	-	0,0	
виплата лікарняних, мат.допомоги	014/16	37,1	-	38,2	22,0	
ящик для післяопераційних відходів	014/17	0,0	-	-	0,0	
інші витрати (оренда транспорту, вивезення сміття з території кладовищ, та інш.)	014/18	0,0	-	-	0,0	
Інші витрати (розшифрувати)	015	0,0	-	-	0,0	
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	1416,9	-	0,0	4257,4	
оплата за електроенергію та теплоенергію	016/1	0,0	-	-	0,0	
витрати паливно-мастильних матеріалів	016/2	63,3	-	-	147,7	збільшення вартості паливо-мастильних матеріалів
ящик для післяопераційних відходів	016/3	0,0	-	-	0,0	
послуга з вивезення сміття (в т.ч. рідких відходів) з території кладовищ	016/4	6,0	-	-	0,0	
придбання флаштоків	016/5	0,0	-	-	212,2	витрати, пов'язані з бойовими діями
придбання інвентарю	016/6	0,0	-	-	0,0	
вигратний матеріал	016/7	13,1	-	0,0	71,6	
утилізація сміття	016/8	5,7	-	0,0	0,0	
придбання хоз.засобів та матеріалів для підготовки кладовища до поминальних днів (в т.ч. лакофарбових та малярних матеріалів)	016/9	0,0	-	-	0,0	
оплата за водопостачання	016/10	0,0	-	-	0,0	
заходи з поховання загиблих військовослужбовців	016/11	0,0	-	-	710,0	витрати, пов'язані з бойовими діями
печотний ремонт каплиці	016/12	0,0	-	-	0,0	
витрати на оплату праці	016/13	1075,6	-	0,0	1791,7	підвищення мінімальної заробітної плати
витрати на нарахування на з/п	016/14	235,6	-	0,0	394,2	підвищення мінімальної заробітної плати
облаштування меморіального комплексу для військовослужбовців	016/15	0,0	-	-	440,0	
реконструкція проєкт реконструкції проїздів на кладовищі сел. Геологів	016/16	0,0	-	-	0,0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,0	-	0,0	0,0	
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,0	-	0,0	0,0	
Інші витрати (ящики для післяопераційних відходів)	019	0,0	-	-	0,0	
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	24,2	-	6,6	10,9	
Податок на прибуток від звичайної діяльності (перераховано)	020/1	24,2	-	6,6	10,9	
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	21	0,0	-	0,0	0,0	
внески до фондів соціального страхування	34	0,0	-	0,0	0,0	підвищення мінімальної заробітної плати
Інші податки розподілу: частина чистого прибутку	35	55,1	-	4,5	65,9	
Інші податки (розшифрувати)	037/8	0,0	-	-	0,0	
Інші податки (розшифрувати), в тому числі:	40	472,4	-	208,8	661,0	підвищення мінімальної заробітної плати
військовий збір	040/1	36,3	-	16,1	50,8	підвищення мінімальної заробітної плати
ПДФО	040/2	436,1	-	192,7	610,2	підвищення мінімальної заробітної плати

Директор

Олег МАКУШИН

8. Інформація про проекти, під які планується залучити кредитні кошти

9. Джерела капітальних інвестицій

Пор №	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів					Амортизація					Інші джерела (бюджет ХМТГ)					Усього				
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.	капітальне будівництво	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	придбання (виготовлення) основних засобів (меморіального гранітного комплексу загиблим військовослужбовцям)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490,00	0,00	163,00	163,00	164,00	490,00	0,00	163,00	163,00	164,00
3.	придбання (створення) нематеріальних активів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція, поточний ремонт) основних засобів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	капітальний ремонт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490,00	0,00	163,00	163,00	164,00	490,00	0,00	163,00	163,00	164,00
	Відсоток											100,00					100,00				

10. Інша додаткова інформація по підприємству

Додаткова інформація має включати результати аналізу фінансово-господарської діяльності підприємства за попередній рік, показники господарської діяльності та розвитку підприємства в поточному році та на плановий рік, цінову політику підприємства.

Директор



Олег МАКУШИН