

Підприємство	Комунальне підприємство "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради	Рік	за ЄДРПОУ	Коди	32702195
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство		за КОПФГ		150
Територія	м. Дніпро		за КОАТУУ		1210136600
Орган державного управління	міські райони у містах ради та їх виконавчі комітети		за СПОДУ		1009
Галузь	послуги підприємств, що займаються невиробничими видами побут. обслугов. населення		за ЗКГНГ		90310
Вид економічної діяльності	організування поховань і надання суміжних послуг		за КВЕД		96.03
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків		Стандарти звітності П(с)БОУ			
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ			
Середньооблікова кількість штатних працівників	128				
Місцезнаходження	пр. О Поля 18, приміщ 119, м. Дніпро				
Телефон	722-22-27				
Прізвище та ініціали керівника	Тюменцев О.В.				

**Звіт**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**  
**за 9 місяців 2018 року**  
**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік аналогічний період	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	10049	14425	12387	2038	86
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	8377	10809	9849	960	91
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	1672	3616	2538	1078	70
Адміністративні витрати	1040	1524	1620	1808	-188	112
Витрати на збут	1070	677	1134	650	484	57
Інші операційні доходи/витрати	1300	-44	-8	-19	11	238
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	-573	854	61	793	7
<b>ЕБІТДА</b>	1410	303	1755	976	779	56
Рентабельність ЕБІТДА	5010	3	12	8	4	65
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	0	0	37	-37	
Інші доходи/витрати	1320	566	728	531	197	73
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	-7	1582	629	953	40
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	0	0	0	0	
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	-7	1582	629	953	40
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	0	0	0	46
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	0	1044	175	869	17
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	342	450	861	-411	191
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	996	1413	1274	139	90
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1084	1536	1396	140	91
<b>Усього виплат</b>	2200	2422	4443	3706	737	83
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
Грошові кошти на початок періоду	3600	868	865	2513	-1648	291

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	195	1747	698	1049	40
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-485	0	-2249	2249	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	-138	-1044	289	-1333	-28
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>440</b>	<b>1568</b>	<b>1251</b>	<b>317</b>	<b>80</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	404	0	1999	-1999	
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	-0,001	0,205	0,061	0	30
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	-0,001	0,283	0,079	0	28
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	3,017	2,607	3,365	-1	129
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	6250	5050	7 056	-2006	140
Оборотні активи	6010	2230	2676	3 329	-653	124
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	440	1568	1251	317	80
<b>Усього активи</b>	<b>6030</b>	<b>8480</b>	<b>7726</b>	<b>10 385</b>	<b>-2659</b>	<b>134</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	109	0	450	-450	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2002	2142	1 929	213	90
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6060</b>	<b>2111</b>	<b>2142</b>	<b>2379</b>	<b>-237</b>	<b>111</b>
у тому числі державні гранти і субсидії	6070	0	0	0	0	
у тому числі фінансові запозичення	6080	0	0	0	0	
<b>Власний капітал</b>	<b>6090</b>	<b>6369</b>	<b>5584</b>	<b>8006</b>	<b>-2422</b>	<b>143</b>

Керівник Директор КП "Ритуальна служба"

(посада)



О.В. Тюменцев

(ініціали, прізвище)

Таблиця І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік аналогічний період	Звітний період				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1000	10049	14425	12387	2038	86	
Організування поховань і надання суміжних послуг	1000/1	10049	14425	12387	2038	86	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	8377	10809	9849	960	91	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	19	21	23	-2	110	
витрати на паливо	1012	604	2102	1005	1097	48	
витрати на електроенергію	1013	70	77	85	-8	110	
витрати на оплату праці	1014	3746	5445	5049	396	93	
відрахування на соціальні заходи	1015	794	1172	1085	87	93	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016				0		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	712	728	756	-28	104	
інші витрати (розшифрувати)	1018	2432	1264	1846	-582	146	
оренда приміщення	1018/1	97	101	197	-96	195	
запчастини	1018/2		0		0		
вивез/утиліз сміття	1018/3		0		0		
заходи з охор праці та техн безп	1018/4	12	13	6	7	46	
інф-техн обел	1018/5	25	26	6	20	23	
резерв відпусток	1018/6	288	381	310	71	81	
автопослуги всього (кп+сторонні орг)	1018/7						
дератизація приміщ на кладовищ	1018/8						
послуги підрядн організац (утрим кладов)	1018/9	1277		686	-686		
витрати на придбання ритуальної атрибутики	1018/10	733	743	641	102	86	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>1672</b>	<b>3616</b>	<b>2538</b>	<b>1078</b>	<b>70</b>	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1030				0		
дохід від безоплатно отриманих основних засобів	1030/1				0		
інші операційні доходи	1030/2				0		
доходи від послуг стороннім організаціям	1030/3				0		
курсів різниці	1031				0		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1040	1524	1620	1808	-188	112	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042	48	72	72	0	100	
витрати на консалтингові послуги	1043				0		
витрати на страхові послуги	1044				0		
витрати на аудиторські послуги	1045				0		
витрати на службові відрядження	1046				0		
витрати на зв'язок	1047	2	2	3	-1	150	
витрати на оплату праці	1048	1044	1101	1186	-85	108	
відрахування на соціальні заходи	1049	227	232	251	-19	108	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	8	9	7	2	78	
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	4	5	2	3	40	
консультаційні та інформаційні послуги	1055	11	13	28	-15	215	

1	2	3	4	5	6	7	8
юридичні послуги	1056			10	-10		
послуги з оцінки майна	1057				0		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1058				0		
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1059				0		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1060				0		
витрати на поліпшення основних фондів	1061				0		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1062	180	186	249	-63	134	
витрати на електроенергію	1062/1	23	26	39	-13	150	
витрати на тепlopостачання	1062/2	11	17	14	3	82	
касове обслуговування	1062/3	41	46	83	-37	180	
канцтовари, електротовари	1062/4	11	13	18	-5	139	
охорона приміщення	1062/5	4	5	5	0	100	
резерв відпусток	1062/6	89	77	88	-11	114	
передплата за періодичні видання	1062/7	1	2	2	0	100	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	677	1134	650	484	57	
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та упаковку	1072				0		
витрати на оплату праці	1073	295	638	272	366	43	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	156	164	152	12	93	
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	226	333	226	107	68	
відрахування на соціальні заходи	1076/1	63	132	60	72	46	
резерв відпусток	1076/2	25	45	23	22	51	
оренда	1076/3	52	58	48	10	83	
витрати на електроенергію	1076/4	63	71	59	12	83	
інф.-технічне обслуговування	1076/5			2	-2		
експлуатаційні витрати, в тому числі	1076/6	23	27	34	-7	126	
послуги зв'язку	1076/6/1	5	6	3	3	50	
касове обслуговування	1076/6/2	8	9	12	-3	133	
охорона приміщення	1076/6/3	4	5	4	1	80	
експлуатаційні витрати	1076/6/4	5	6	9	-3	150	
водопостачання, дератизація	1076/6/5	1	1	2	-1	200	
придбання акумулятора для катафалку	1076/6/6		8	4	4	50	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	44	8	19	-11	238	
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	44	8	19	-11	238	
виплати по лікарн.лістках, мат допомога	1085/1	5		12	-12		
судовий збір	1085/2				0		
спецодяг	1085/3	10	8	7	1	88	
списання витрат на ппм (корегув витрат, виявл помилки)	1085/4				0		
штрафи, пені	1085/5				0		
інші витрати (адм збір, інф землевпоряд)	1085/6	29			0		
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-573</b>	<b>854</b>	<b>61</b>	<b>793</b>	<b>7</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120			37	-37		
відсотки отримані по депозиту	1120/1			37	-37		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130	0	0	0	0		
розрахунки по дивидендам за 2017 р	1130/1				0		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140				0		
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	578	736	570	166	77	

1	2	3	4	5	6	7	8
доходи від амортизації	1150/1	578	736	570	166	77	
програма реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020 р.	1150/2				0		
курсів різниці	1151				0		
Інші витрати (розшифрувати), у тому числі:	1160	12	8	39	-31	488	
профнески	1160/1	5	8	9	-1		
витрати на поховання родичів працівників КП (зг Колдоговору)	1160/2	7		22	-22		
витрати на землеустрій за програмою реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020 р.	1160/3				0		
виявлені помилки (в т ч погашення Кт заборгов минулих років перед КП УРЕА)	1160/4			8	-8		
курсів різниці	1161				0		
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>-7</b>	<b>1582</b>	<b>629</b>	<b>953</b>	<b>40</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180				0		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>-7</b>	<b>1582</b>	<b>629</b>	<b>953</b>	<b>40</b>	
прибуток	1201	0	1582	629	953	40	
збиток	1202	-7	0	0	0		
Неконтрольована частка	1210						
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-44	-8	-19	11	238	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	0	0	37	-37		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	566	728	531	197	73	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	10627	15161	12994	2167	86	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	10634	13579	12365	1214	91	
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-573	854	61	793	7	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	876	901	915	-14	102	
мінус операційні доходи від курсових різниць (рядок 1031)	1402	0	0	0	0		
плюс операційні витрати від курсових різниць (рядок 1084)	1403	0	0	0	0		
мінус/плюс значні нетипові операційні доходи/витрати (розшифрувати)	1404				0		
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1410</b>	<b>303</b>	<b>1755</b>	<b>976</b>	<b>779</b>	<b>56</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	634	2136	1211	925	57	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	30	34	23	11	68	
витрати на паливо та енергію	1502	604	2102	1188	914	57	
Витрати на оплату праці	1510	5085	7184	6507	677	91	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1084	1536	1396	140	91	
Амортизація	1530	876	901	915	-14	102	
Інші операційні витрати	1540	2943	1815	2297	-482	127	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>10622</b>	<b>13571</b>	<b>12326</b>	<b>1245</b>	<b>91</b>	

Керівник Директор КП "Ритуальна служба"

(посада)



**О.В. Тюменцев**

(ініціали, прізвище)

Таблиця П. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення , +/-	виконання, я, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Розподіл чистого прибутку</b>						
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	2000	334	364	381	-17	105
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	0	1044	175	869	17
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	0	237	47	190	20
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	0	807	128	679	16
Перенесено з додаткового капіталу	2020				0	
Розвиток виробництва	2030				0	
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД 81.29	2031				0	
Резервний фонд	2040				0	
Інші фонди (розшифрувати)	2050				0	
Інші цілі (розшифрувати)	2060	0	0	0	0	
амортизація безоплатно отриманих ОЗ	2060/1				0	
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	<b>2070</b>	<b>327</b>	<b>902</b>	<b>505</b>	<b>397</b>	<b>56</b>
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>						
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2100	0	1044	175	869	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	0	237	47	190	
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	807	128	679	
Податок на прибуток підприємств	2110	0	0	0	0	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	342	450	861	-411	191
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130				0	
<b>Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>996</b>	<b>1413</b>	<b>1274</b>	<b>139</b>	<b>90</b>
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	915	1293	1171	122	91
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145				0	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1				0	
неустойки (штрафи, пені)	2145/2				0	
місцеві податки та збори (розшифрувати)	2146	3	9	4	5	44
плата за землю	2146/1	3	9	4	5	44
інші платежі (розшифрувати)	2147	78	111	99	12	89
рентна плата за спецвдовикористання	2147/1	2	3	0	3	0
військовий збір	2147/2	76	108	99	9	92
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1084	1536	1396	140	91
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>2422</b>	<b>4443</b>	<b>3706</b>	<b>737</b>	<b>83</b>

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"  
(посада)



**О.В. Тюменцев**  
(ініціали, прізвище)

Таблиця III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>						
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	1170	-7	1582	629	953	40
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	876	901	915	-14	102
збільшення (зменшення) забезпечень	3010				0	
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3020				0	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-578	-736	-395	-341	54
заборгованість з внеску до цільового фонду міської ради	3030/1				0	
коригування амортизації	3030/2				0	
коригування на дохід від безоплатно отриманих основних засобів	3030/3				0	
коригування на доходи від амортизації	3030/4	-578	-736	-570	-166	77
коригування суми нерозподіленого прибутку	3030/5	0		175	-175	
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	<b>3040</b>	<b>291</b>	<b>1747</b>	<b>1149</b>	598	66
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-213	0	-425	425	
коригування на динаміку запасів, незавершеного виробництва, товарів, дебіторської заборгованості, витрати майбутніх періодів, інші обор активів	3050/1	-213		-425	425	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	117	0	-26	26	
коригування на динаміку поточної кредиторської заборгованості, доходів майбутніх періодів, інших поточних зобов'язань	3060/1	117		-26	26	
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	<b>3070</b>	<b>195</b>	<b>1747</b>	<b>698</b>	1049	40
Сплачений податок на прибуток	3080	0	0	0	0	
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	<b>3090</b>	<b>195</b>	<b>1747</b>	<b>698</b>	1049	40
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>						
<b>Надходження</b>					0	
Виручка від реалізації основних фондів	3200				0	
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210				0	
Надходження від продажу акцій та облігацій	3220				0	
Надходження від отриманих:					0	
відсотків	3230				0	
дивідендів	3240				0	
Надходження від деривативів	3250				0	
Інші надходження (розшифрувати)	3260	0	0	0	0	
Коригування ПДВ	3260/1				0	
незавершені капітальні інвестиції	3260/2				0	
<b>Витрати</b>					0	
Придбання (створення) основних засобів :	3270	478	0	1767	-1767	
придбання (виготовлення) основних засобів (передача від УРЕА екскаватора-навантажувача, придб 3-х а/м)	3270/1				0	
придбання реєстратора розрах операц-про	3270/2				0	
Придбання навантажувача з причепом	3270/3				0	
придбання екскаватору-навантажувача	3270/4			1149	-1149	
Внесок до статутного фонду (на придб трактора)	3270/5	478			0	
Придбання причепу до трактора	3270/6			56	-56	
Придбання автомійки	3270/7			20	-20	
Прийняття на баланс осн засобів 9 кладовищ смт Таромське згідно з ріш місьради №07.09.2017 №26/13	3270/8			539	-539	
придбання тримеру	3270/9			3	-3	

1	2	3	4	5	6	7
Капітальне будівництво	3280	0	0	0	0	
Придбання (створення) нематеріальних активів	3290	0	0	450	-450	
проект землеустрою	3290/1			450	-450	
Придбання антивірусної програми	3290/2				0	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310	7	0	32	-32	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (2 касов. апарата+2 БФП)	3310/1	7		32	-32	
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3320</b>	<b>-485</b>	<b>0</b>	<b>-2249</b>	2249	
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>						
<b>Находження</b>					0	
Власного капіталу	3400				0	
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3410				0	
позики	3420				0	
облігації	3430				0	
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3440				0	
позики	3450				0	
облігації	3460				0	
Цільове фінансування (розшифрувати)	3470	0	0	450	-450	
Будівництво водопроводу по вул. Мукачівській та вул. Богуна (Кладовище Дівка-2)	3470/1				0	
проект землеустрою	3470/2			450	-450	
Внесок до статутного фонду (придб навантажувача)					0	
Інші надходження (розшифрувати)	3480	0	0	14	-14	
збільшення додаткового капіталу	3480/1			14	-14	
внески до статутного фонду	3480/2				0	
доходи згідно програми реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020р.	3480/3				0	
<b>Витрати</b>					0	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3490	0	237	47	190	20
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	3500	0	807	128	679	16
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3510				0	
позики	3520				0	
облігації	3530				0	
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:					0	
кредити	3540				0	
позики	3550				0	
облігації	3560				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3570	138	0	0	0	
Вибуття додаткового капіталу	3570/1	138			0	
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3580</b>	<b>-138</b>	<b>-1044</b>	<b>289</b>	<b>-1333</b>	<b>-28</b>
Грошові кошти:					0	
<b>на початок періоду</b>	<b>3600</b>	<b>868</b>	<b>865</b>	<b>2513</b>	<b>-1648</b>	<b>291</b>
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>440</b>	<b>1568</b>	<b>1251</b>	<b>317</b>	<b>80</b>
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3630</b>	<b>-428</b>	<b>703</b>	<b>-1262</b>	<b>1965</b>	<b>-180</b>

Керівник Директор "КП "Ритуальна

служба"

(посада)



О.В. Тюменцев

(ініціали, прізвище)



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	404	0	1999	-1999	
капітальне будівництво	4010			0	0	0
придбання (виготовлення) основних засобів (рози в табл. Джерела кап інвестиц)	4020	398	0	1519	-1519	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	6		30	-30	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040			450	-450	0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"

(посада)



О.В. Тюменцев

(ініціали, прізвище)

**V. Коефіцієнтний аналіз**

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	16,6	20,5	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	3,015	7,879	
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	-0,001	0,062	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	-0,001	0,081	
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	-0,001	0,051	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		7,4	2,5	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	2,8	3,2	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	0,9	1,8	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>					
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		0,5	2,2	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,04	0,16	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,4	0,5	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>					
Інші коефіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300				

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"  
(посада)



О.В. Тюменцев  
(ініціали, прізвище)

Таблиця VI. Інформація до звіту про виконання фінансового плану за 9 місяців 2018 року

**КП "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради**  
(найменування підприємства)

**1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати**

Загальна інформація про підприємство (резюме): КП "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради (раніше - КП "Ритуальна служба" Дніпропетровської міської ради) створено згідно рішення Дніпропетровської міської ради від 24.12.2003 № 30/14. Основна діяльність підприємства: надання ритуальних послуг населенню міста, утримання та охорона міських кладовищ, захоронення одиноких, безпріданних громадян.

Найменування показника	план звітного періоду минулого року	факт звітного періоду минулого року	план звітного періоду	факт звітного періоду	Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>						
керівники	14	14	15	14	93,3	100,0
професіонали	2	2	3	3	100,0	150,0
фахівці	9	9	8	8	100,0	88,9
технічні службовці	14	14	19	13	68,4	92,9
робітники	84	84	114	90	78,9	107,1
інші категорії						
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>						
директор	208	208	194	217	111,9	104,3
адміністративно-управлінський персонал	836	836	907	969	106,8	115,9
працівники	4 041	4 041	6 083	5 321	87,5	131,7
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>						
директор	254	254	236	264	111,9	103,9
адміністративно-управлінський персонал	1 017	1 017	1 097	1 173	106,9	115,3
працівники	4 898	4 898	7 386	6 466	87,5	132,0
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>						
директор	23 111	23 111	21 461	24 111	112,3	104,3
адміністративно-управлінський персонал	9 289	9 289	11 198	11 963	106,8	128,8
працівники	4 009	4 009	4 536	5 010	110,4	125,0
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>						
директор	28 222	28 222	26 182	29 416	112,4	104,2
адміністративно-управлінський персонал	11 300	11 300	13 543	14 481	106,9	128,2
працівники	4 859	4 859	5 508	6 089	110,5	125,3

Витрати на оплату праці директора у 9 міс 2017 р. з врахування компенсації невикористаної відпустки при звільненні (посадовий оклад директора - 29358 грн. 19488 грн). з 01.07.2018 р посадовий оклад директора - 29358 грн.

**2. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану**

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3

**3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)**

Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	план	факт	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	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Послуги з утримання міських кладовищ	37	47	5 280	18	293 333	5 823	18	323 500	543	0	30167	110	100	110
Послуги щодо поховання одиночних, безрідних громадян, осіб	5	4	675	390	1 731	506	377	1 342	-169	-13	-389	75	97	78
Послуги поховання загиблих під час проведення АТО														
Поховання населення (могили)	37	34	5 400	4 950	1 091	4 267	5 232	816	-1133	282	-275	79	106	75
Реалізація ритуальної атрибутики та ритуальних послуг	21	14	3 070	28 500	108	1 791	23 554	76	-1279	-4946	-32	58	83	70
Усього	100	100	14 425			12 387						86		

#### 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		0	

#### 5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року		План із залучення коштів		План із повернення коштів		Заборгованість за кредитами на кінець _____ року
	1	2	3	4	5	6	
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 авторизацією власних службових автомобілів у складі адміністративних витрат, рядок 1041

У тому числі за їх видами

№ з/п	Місяць	Рік придбання	Мета авторизації		Витрати, усього		матеріальні витрати	оплата преси	амортизація	інші витрати
			4	5	6	7				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Усього										

7. Витрати на оренду службових автомобілів у складі адміністративних витрат, рядок 1042

№ з/п	Деталь	Місяць	Мета використання	Дата початку оренди	Усього за рік		Сума середньої плати		
					6	7	8	9	
1	3	3	4	5	6	7	8	9	
1	№654 від 25/06/2017	RENAULT	Службові потреби	01.07.2017	96	72	72	0	100
Усього					96	72	72	0	100

тис. гривень (без ЦПД)

8. Довірені капітальні інвестиції

№ з/п	Найменування об'єкта	Засування кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Усього							
		план		факт		план		факт		план		факт		план		факт					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
9 мес 2017 р.																					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Придбання пиварного обладнання (референтно за бюджетні кошти у 2016 р.), який був оформлений і вивезений на об'єкт у 2017 р.						657	657												657	657
2	Придбання трактора з власних облігань						398	398												398	398
3	Придбання касового апарату									6	6									6	6
9 мес 2018 р.																					
1	Придбання на баланс сел. господарства с/г. трактора з/п. 493						493	493												493	493
2	Придбання касового апарату (2 шт.)									12	12									12	12
3	Придбання прачки до трактора									46	46									46	46
4	Придбання апарату високого тиску (з миття автотранспортних засобів)									20	20									20	20
5	Придбання трактора									2	2									2	2
6	Придбання сесамового насіння (за бюджетні кошти, які були виділені у липні 2017 р.)									18	18									18	18
7	Придбання 2-х багаторічних тракторів Бройлер (принтер-сканер-сервер)									450	450									450	450
8	Розробка проекту землеустрою									98	98									98	98
Усього							1901	1901	0	0	98	98	0	0	0	0	0	0	0	1999	1999

тис. гривень (без ЦПД)

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку виконання будівництва	Закінченість виконання будівництва	Первісна балансова вартість	Незакінчене будівництво на початок планового року	Основні засоби, вартість яких перевищує вартість балансового року	Фінансування капітальних витрат	У тому числі		Інформація щодо проведення перевірок документів, які закривають витрати на будівництво, у разі завершення замітити орган, який затвердив, та відповідний документ			
								касові кошти	кредитні кошти		інші джерела (кошти бюджету)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього													

О.В. Гомеєнцев  
(підпис, організації)

Керівник Директор КП "Ритуальна служба"  
(підпис)



**УКРАЇНА**  
**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "РИТУАЛЬНА СЛУЖБА"**  
**ДНІПРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

адреса: 49101, м. Дніпро, пр-т О.Поля, 18, прим. 119  
тел. 722-22-27, [rsdp@ukr.net](mailto:rsdp@ukr.net)  
р/р 26000060286072, ПАТ КБ Приватбанк, МФО 305299, код 32702195  
ПІН 327021904623

№ 402 від 25.10. 2018р.

Пояснювальна записка  
до звіту про виконання фінансового плану  
Комунального підприємства «Ритуальна служба» Дніпровської міської ради  
за 9 місяців 2018 року

За підсумками 9 місяців 2018 року чистий дохід від реалізації продукції склав 12387 тис. грн. або 86 % від запланованого обсягу, у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року - 123,3 %.

Витрати - 12326 тис. грн. або 91 % від плану і 116 % порівняно з відповідним періодом минулого року.

Фінансовий результат від операційної діяльності - 61 тис. грн., за аналогічний період минулого року - 573 тис. грн. З урахуванням інших доходів та інших витрат чистий фінансовий результат (прибуток) за звітний період становить 629 тис. грн.

В червні поточного року була переглянута вартість окремих видів ритуальних послуг у відповідності з рішенням Дніпровської міської ради від 19.06.2018 р. № 489 «Про встановлення вартості окремих видів ритуальних послуг, які надаються КП «Ритуальна служба» ДМР населенню на території м. Дніпра». До цього часу на ритуальні послуги діяли тарифи, затверджені у 2012 р. (рішення Дніпропетровської міської ради від 24.07.2012 р. № 861 «Про встановлення вартості ритуальних послуг на території м. Дніпропетровська»).

Для забезпечення своєчасного та якісного виконання завдань, передбачених статутом КП «Ритуальна служба», в звітному періоді придбаний екскаватор-навантажувач вартістю 1149 тис. грн., з яких 1000 тис. грн. - бюджетні кошти, виділені з міського бюджету у кінці 2017 р. як внесок до статутного капіталу, 37 тис. грн. - отримані % банку по депозиту, 112 тис. грн. кошти підприємства. Крім цього, за кошти підприємства в поточному році придбані причеп до трактора (55,7 тис. грн.), апарат високого тиску для миття автотранспортних засобів (19,8 тис. грн.), два багатофункціональні пристрої Brother (принтер+сканер+ксерокс) на суму 18 тис. грн.

Головний економіст



О.Б.Байцан