

Підприємство	Комунальне підприємство "Ритуальна служба" Дніпровської міської ради	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	32702195
Територія	м. Дніпро	за КОПФГ	150
Орган державного управління	міські районні у містах ради та їх виконавчі комітети	за КОАТУУ	1210136600
Галузь	послуги підприємств, що займаються невиробничими видами побут. обслугов. населення	за СПОДУ	1009
Вид економічної діяльності	організування поховань і надання суміжних послуг	за ЗКГНГ	90310
Одиниця виміру, тис. гривень без десяткових знаків	Стандарти звітності П(с)БОУ	за КВЕД	96.03
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	132		
Місцезнаходження	пр. О Поля 18, приміщ 119, м. Дніпро		
Телефон	722-22-27		
Прізвище та ініціали керівника	Сіровська В.М.		

**Звіт**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**  
за 2019 рік  
**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Минулий рік аналогічний період	Звітний період			
			план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	16139	24765	19568	5197	79
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	13193	17827	15790	2037	89
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	2946	6938	3778	3160	55
Адміністративні витрати	1040	2610	3166	3488	-322	110
Витрати на збут	1070	956	1927	1093	834	57
Інші операційні доходи/витрати	1300	-25	-11	-53	42	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	-645	1834	-856	2690	-47
<b>ЕВІТДА</b>	1410	568	3157	386	2771	12
Рентабельність ЕВІТДА	5010	4	13	2	11	16
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	39	0	18	-18	
Інші доходи/витрати	1320	640	1187	980	207	83
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	34	3021	142	2879	5
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	10	544	25	519	
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	24	2477	117	2360	5
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5040	0	0	0	0	6
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>						
Відрахування частини чистого прибутку	2100	386	1635	85	1550	5
Податок на прибуток підприємств	2110	10	544	25	519	
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120 / 2130	1138	600	1092	-492	182
Сплата інших податків, зборів, обов'язкових платежів до державного та місцевих бюджетів	2140	1794	2624	2298	326	88
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1957	2872	2515	357	88
<b>Усього виплат</b>	2200	5285	8275	6015	2260	73
<b>III. Рух грошових коштів</b>						
Грошові кошти на початок періоду	3600	2513	1345	1267	78	94

1	2	3	4	5	6	7
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	3090	1042	2600	732	1868	28
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	3320	-2440	-1000	-1047	47	
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	3580	152	-635	915	-1550	-144
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610	0	0	0	0	
<b>Грошові кошти на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>1267</b>	<b>2310</b>	<b>1867</b>	<b>443</b>	<b>81</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>						
Капітальні інвестиції	4000	2190	1000	1040	-40	
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>						
Коефіцієнт рентабельності активів	5020	0,003	0,246	0,012	0	5
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	5030	0,003	0,313	0,015	0	5
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	2,834	3,692	3,419	0	93
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>						
Необоротні активи	6000	6947	7374	7 074	300	96
Оборотні активи	6010	2596	2676	2 861	-185	107
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	1267	2310	1867	443	81
<b>Усього активи</b>	<b>6030</b>	<b>9543</b>	<b>10050</b>	<b>9 935</b>	<b>115</b>	<b>99</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	641	0	220	-220	
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	1848	2142	2 028	114	95
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6060</b>	<b>2489</b>	<b>2142</b>	<b>2248</b>	<b>-106</b>	<b>105</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>7034</b>	<b>7908</b>	<b>7687</b>	<b>221</b>	<b>97</b>

Керівник Директор КП "Ритуальна служба"

(посада)



В.М.Сіровська

(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	16139	24765	19568	5197	79	
Організування поховань і надання суміжних послуг	1000/1	16139	24765	19568	5197	79	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1010	13193	17827	15790	2037	89	
витрати на сировину та основні матеріали	1011	22	37	18	19	49	
витрати на паливо	1012	1046	2418	1211	1207	50	
витрати на електроенергію	1013	123	124	129	-5	104	
витрати на оплату праці	1014	7067	10075	9015	1060	90	
відрахування на соціальні заходи	1015	1510	2176	1932	244	89	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016			14	-14		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	993	1100	1012	88	92	
інші витрати (розшифрувати)	1018	2432	1897	2459	-562	130	
оренда приміщення	1018/1	249	276	238	38	86	
запчастини	1018/2	3		43	-43		
вивез/утиліз сміття	1018/3				0		
заходи з охор праці та техн безп, спецодег	1018/4	18	8	27	-19	338	
інф-техн обл	1018/5	4	8	1	7	13	
резерв відпусток	1018/6	555	705	492	213	70	
автопослуги всього (кп+сторонні орг)	1018/7						
дератизація приміщ на кладовищ	1018/8						
послуги підрядн організац (утрим кладов)	1018/9	702		1155	-1155		
витрати на придбання ритуальної атрибутики	1018/10	901	900	503	397	56	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>2946</b>	<b>6938</b>	<b>3778</b>	<b>3160</b>	<b>55</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	2610	3166	3488	-322	110	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1041				0		
витрати на оренду службових автомобілів	1042	96	120	85	35	71	
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	4	4	4	0	100	
витрати на оплату праці	1048	1717	2149	2310	-161	108	
відрахування на соціальні заходи	1049	362	452	488	-36	108	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1050	10	10	22	-12	220	
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	6	4	7	-3	175	

1	2	3	4	5	6	7	8
консультаційні та інформаційні послуги	1055	31	41	27	14	66	
юридичні послуги	1056	40		110	-110		
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	344	386	435	-49	113	
витрати на електроенергію	1062/1	53	57	42	15	74	
витрати на теплопостачання	1062/2	17	21	12	9	57	
касове обслуговування	1062/3	115	122	121	1	99	
канцтовари, електротовари	1062/4	23	26	14	12	54	
охорона приміщення	1062/5	6	8	45	-37	563	
резерв відпусток	1062/6	127	150	197	-47	131	
передплата за періодичні видання	1062/7	3	2	4	-2	200	
Витрати на збут, у тому числі:	1070	956	1927	1093	834	57	
транспортні витрати	1071				0		
витрати на зберігання та упаковку	1072				0		
витрати на оплату праці	1073	386	1186	433	753	37	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1074	210	213	208	5	98	
витрати на рекламу	1075				0		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1076	360	528	452	76	86	
відрахування на соціальні заходи	1076/1	85	244	95	149	39	
резерв відпусток	1076/2	32	83	37	46	45	
оренда	1076/3	98	70	158	-88	226	
витрати на електроенергію	1076/4	99	87	119	-32	137	
інф.-технічне обслуговування	1076/5	2		2	-2		
експлуатаційні витрати, в тому числі	1076/6	44	44	41	3	93	
послуги зв'язку	1076/6/1	3	4	3	1	75	
касове обслуговування	1076/6/2	17	18	23	-5	128	
охорона приміщення	1076/6/3	5	6	6	0	100	
експлуатаційні витрати	1076/6/4	12	13	3	10	23	
водопостачання, дератизація	1076/6/5	3	3	3	0	100	
інші витрати (списання ТМЦ, муніципальних книг, книг обліку РРО, касов стрічок)	1076/6/6	4		3	-3		
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	25	11	53	-42	482	
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	25	11	53	-42		
виплати по лікарн. листках, мат допомога	1085/1	25		46	-46		
судовий збір	1085/2				0		
спецодяг	1085/3		11		11		
списання витрат (грошових коштів в украденому касовому апараті, 1 фальшивої купюри 500 грн)	1085/4			6	-6		
штрафи, пені	1085/5			1	-1		
інші витрати (адм збір, інф землевпоряд)	1085/6				0		
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>-645</b>	<b>1834</b>	<b>-856</b>	<b>2690</b>	<b>-47</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				0		
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1120	39	0	18	-18		
відсотки отримані по депозиту	1120/1	39		18	-18		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1130						
розрахунки по дивидендам за 2017 р	1130/1						
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140						
Інші доходи (розшифрувати), у тому числі:	1150	662	1200	1042	158	87	
доходи від амортизації	1150/1	662	1200	1042	158	87	



1	2	3	4	5	6	7	8
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	22	13	62	-49	477	
профески	1160/1		13	38	-25		
витрати на поховання родичів працівників КП (зг Колдоговору)	1160/2	22		15	-15		
витрати на землеустрій за програмою реформування та розвитку комунального господарства м. Дніпропетровська на 2016-2020 р.	1160/3				0		
залишкова вартість необоротних активів при списанні (касового апарату Датекс у зв'язку з крадіжкою, машин і механізмів)	1160/4			9	-9		
виявлені помилки (в т.ч. погашення Кт заборгов перед КП УРЕА)	1160/5						
курсів різниці	1161				0		
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>34</b>	<b>3021</b>	<b>142</b>	<b>2879</b>	<b>5</b>	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	10	544	25	519		
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1190				0		
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>24</b>	<b>2477</b>	<b>117</b>	<b>2360</b>	<b>5</b>	
прибуток	1201	24	2477	117	2360	5	
збиток	1202	0	0	0	0		
Неконтрольована частка	1210						
<b>Доходи і витрати (узагальнені показники)</b>							
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1300	-25	-11	-53	42		
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1310	39	0	18	-18		
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1320	640	1187	980	207	83	
Усього доходів (рядок 1000 + рядок 1030 + рядок 1110 + рядок 1120+ рядок 1150)	1330	16840	25965	20628	5337	79	
Усього витрат (рядок 1010 + рядок 1040 + рядок 1070 + рядок 1080 + рядок 1130 + рядок 1140 + рядок 1160 + рядок 1180 + рядок 1190)	1340	16816	23488	20511	2977	87	
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>							
Фінансовий результат від операційної діяльності (рядок 1100)	1400	-645	1834	-856	2690	-47	
плюс амортизація (рядок 1530)	1401	1213	1323	1242	81	94	
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>568</b>	<b>3157</b>	<b>386</b>	<b>2771</b>	<b>12</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>							
Матеріальні витрати, у тому числі:	1500	1366	2749	1533	1216	56	
витрати на сировину та основні матеріали	1501	45	63	32	31	51	
витрати на паливо та енергію	1502	1321	2686	1501	1185	56	
Витрати на оплату праці	1510	9170	13410	11758	1652	88	
Відрахування на соціальні заходи	1520	1957	2872	2515	357	88	
Амортизація	1530	1213	1323	1242	81	94	
Інші операційні витрати	1540	3078	2577		-799	131	
<b>Усього</b>	<b>1550</b>	<b>16784</b>	<b>22934</b>	<b>20424</b>	<b>2507</b>	<b>89</b>	

Керівник Директор КП "Ритуальна служба"

(посада)

(підпис)



**В.М.Сіровська**

(підпис, 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	381	552	61	491	11
Відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	386	1635	85	1550	5
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2011	94	372	0	372	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2012	292	1263	85	1178	7
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	42	0	0	0	
амортизація безоплатно отриманих ОЗ	2060/1	42			0	
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	<b>2070</b>	<b>61</b>	<b>1394</b>	<b>93</b>	<b>1301</b>	<b>7</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	386	1635	85	1550	
внесок 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	2101	94	372	0	372	
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	292	1263	85	1178	
Податок на прибуток підприємств	2110	10	544	25	519	
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	1138	600	1092	-492	182
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>1794</b>	<b>2624</b>	<b>2298</b>	<b>326</b>	<b>88</b>
акцизний податок	2141				0	
рентна плата за транспортування	2142				0	
плата за користування надрами	2143				0	
податок на доходи фізичних осіб	2144	1651	2414	2116	298	88
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	5	9	6	3	67
плата за землю	2146/1	5	9	6	3	67
інші платежі (розшифрувати)	2147	138	201	176	25	88
рентна плата за спецвдовикористання	2147/1	0		0	0	
військовий збір	2147/2	138	201	176	25	88
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	1957	2872	2315	2260	88
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>5285</b>	<b>8275</b>	<b>6015</b>	<b>2260</b>	<b>73</b>

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"  
(посада)





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	34	3021	142	2879	5
Коригування на:					0	
амортизацію необоротних активів	3000	1213	1323	1242	81	94
збільшення (зменшення) забезпечень	3010				0	
збиток (прибуток) від нералізованих курсових різниць	3020				0	
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій (розшифрувати)	3030	-276	-1200	-424	-776	35
заборгованість з внеску до цільового фонду міської ради	3030/1				0	
коригування амортизації	3030/2			533	-533	
коригування на дохід від безоплатно отриманих основних засобів	3030/3				0	
коригування на доходи від амортизації	3030/4	-662	-1200	-1042	-158	87
коригування суми нерозподіленого прибутку	3030/5	386		85	-85	
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до змін в оборотному капіталі</b>	<b>3040</b>	<b>971</b>	<b>3144</b>	<b>960</b>	<b>2184</b>	<b>31</b>
Зменшення (збільшення) оборотних активів (розшифрувати)	3050	-26	0	-383	383	
коригування на динаміку запасів, незавершеного виробництва, товарів, дебіторської заборгованості, витрати майбутніх періодів, інш обор активів	3050/1	-26		-383	383	
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань (розшифрувати)	3060	107	0	180	-180	
коригування на динаміку поточної кредиторської заборгованості, доходів майбутніх періодів, інших поточних зобов'язань	3060/1	107		180	-180	
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	<b>3070</b>	<b>1052</b>	<b>3144</b>	<b>757</b>	<b>2387</b>	<b>24</b>
Сплачений податок на прибуток	3080	10	544	25	519	
<b>Чистий рух грошових коштів операційної діяльності</b>	<b>3090</b>	<b>1042</b>	<b>2600</b>	<b>732</b>	<b>1868</b>	<b>28</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>						
<b>Находження</b>					0	
Виручка від реалізації основних фондів	3200				0	
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3210				0	
Находження від продажу акцій та облігацій	3220				0	
Находження від отриманих:					0	
відсотків	3230				0	
дивідендів	3240				0	
Находження 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	1767	1000	1000	0	
придбання (виготовлення) основних засобів (передача від УРЕА екскаватора-навантажувача , придб 3-х а/м)	3270/1				0	
придбання ресстратора розрах операц-рро	3270/2				0	
Придбання навантажувача з причепом	3270/3				0	
придбання екскаватору-навантажувача	3270/4	1149			0	
Внесок до статутного фонду (на придб трактора)	3270/5				0	
Придбання причепу до трактора	3270/6	56			0	
Придбання автомийки	3270/7	20			0	
Прийняття на баланс осн засобів 9 кладовищ смт Таромське згідно з ріш місьради №07.09.2017 №26/13	3270/8	539			0	
придбання тримеру	3270/9	3				

1	2	3	4	5	6	7
Придбання мікроавтобуса для подальшого використання підприємством в якості ритуального транспорту (катафалку)	3270/10		1000	1000	0	
придбання тримеру	3270/9				0	
Капітальне будівництво	3280	0	0	0	0	
Придбання (створення) нематеріальних активів	3290	641	0	0	0	
проект землеустрою	3290/1	641			0	
Придбання антивірусної програми	3290/2				0	
Придбання акцій та облігацій	3300				0	
Інші витрати (розшифрувати)	3310	32	0	47	-47	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3310/1	32		47	-47	
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3320</b>	<b>-2440</b>	<b>-1000</b>	<b>-1047</b>	47	
<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	641	0	0	0	
Будівництво водопроводу по вул. Мукачівській та вул. Богуна (Кладовище Дівка-2)	3470/1				0	
проект землеустрою	3470/2	641			0	
Інші надходження (розшифрувати)	3480	0	1000	1000	0	
збільшення додаткового капіталу	3480/1				0	
внески до статутного фонду	3480/2		1000	1000	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	94	372	0	372	0
внесок 60 % частини прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства після оподаткування відповідно до чинного законодавства та сплати 15 % чистого прибутку до загального фонду міського бюджету	3500	292	1263	85	1178	7
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	103	0	0	0	
Вибуття додаткового капіталу	3570/1	103			0	
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3580</b>	<b>152</b>	<b>-635</b>	<b>915</b>	<b>-1550</b>	<b>-144</b>
Грошові кошти:					0	
<b>на початок періоду</b>	<b>3600</b>	<b>2513</b>	<b>1345</b>	<b>1267</b>	<b>78</b>	<b>94</b>
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610				0	
<b>на кінець періоду</b>	<b>3620</b>	<b>1267</b>	<b>2310</b>	<b>1187</b>	<b>443</b>	<b>81</b>
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3630</b>	<b>-1246</b>	<b>985</b>	<b>600</b>	<b>665</b>	<b>62</b>

Керівник Директор "КП "Ритуальна

служба"

(посада)



(підпис)

В. М. Цірюк

(підпис, 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	2190	1000	1040	-40	
капітальне будівництво	4010			0	0	0
придбання (виготовлення) основних засобів (розш в табл. Джерела кап інвестиц)	4020	1519	1000	1000	0	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (розш в табл. Джерела кап інвестиц)	4030	30		40	-40	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	641		0	0	0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"  
(посада)

*(підпис)*



**В.М. Гривська**  
(підпис, прізвище)

### V. Коєфіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Минулий рік (аналогічний період)	Звітний період	Примітки
1	2	3	4	5	6
<b>Коєфіцієнти рентабельності та прибутковості</b>					
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5000	Збільшення	18,3	19,3	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1410 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000, %)	5010	Збільшення	3,519	1,973	
Коєфіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5020	Збільшення	0,003	0,012	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коєфіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6090)	5030	Збільшення	0,003	0,015	
Коєфіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5040	> 0	0,001	0,006	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коєфіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>					
Коєфіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050 / ЕВІТДА, рядок 1410)	5100		4,4	5,8	
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	2,8	3,4	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коєфіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	1,4	1,4	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>					
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (рядок 4000 / рядок 1530)	5200		1,8	0,8	
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (рядок 4000 / рядок 1000)	5210		0,14	0,053	
Коєфіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первісна вартість основних засобів) (форма 1, рядок 1012 / форма 1, рядок 1011)	5220	Збільшення	0,5	0,5	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коєфіцієнти</b>					
Інші коєфіцієнти/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 коєфіцієнта	5300				

Керівник Директор "КП "Ритуальна служба"  
(посада)

*Сірова*  
(підпис)



**В.М.Сіровська**  
(ім'я, прізвище)





Найменування показника	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	план	факт	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень	чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/ послуг), гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Послуги з утримання міських кладовищ	30	46	7 311	12	609 250	9 001	12	750 083	1 690	0	140833	123	100	123
Послуги щодо поховання одиноких, бездітних громадян, осіб	4	4	1 074	550	1 953	836	493	1 696	-238	-57	-257	78	90	87
Послуги поховання загиблих під час проведення АТО														
Поховання населення (могили)	49	40	12 197	8 700	1 402	7 890	6 428	1 227	-4307	-2272	-175	65	74	88
Реалізація ритуальної атрибутики та ритуальних послуг	17	9	4 183	31 400	133	1 841	24 140	76	-2342	-7260	-57	44	77	57
Усього	100	100	24 765			19 568			-5197			79		

#### 4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборогованість на останню дату	Забезпечення
1	x	x	x		0	
Усього						

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

Зобов'язання	Заборогованість за кредитами на початок _____ року		План із залучення коштів		Заборогованість 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 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		амортизація	інші витрати
				матеріальні витрати	оплата праці	витрачування на соціальні заходи	інші витрати		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2				0	0	0	0	0	0
Усього				0	0	0	0	0	0

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	№б/н від 29.06.2017	RENAULT	Службові поїздки	01.07.2017	120	120	85	-35	71
Усього					120	120	85	-35	71

8. Джерела капітальних інвестицій

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів			Бюджетне фінансування			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього								
		План	Факт	% виконання, +/-	План	Факт	% виконання, +/-	План	Факт	% виконання, +/-	План	Факт	% виконання, +/-	План	Факт	% виконання, +/-						
																	План	Факт	% виконання			
1	Придбання мікроавтобуса для подальшого використання підприємством в якості регульованого транспорту (кабінного)	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
	придбання 2-х ноутбуків					1000	1000												1000	1000	0	
	придбання 2-х багатофункціональних пристроїв HP LaserJet P110									20									0	20	20	
	придбання касового апарату з грошовою скринькою (на заміну втраченого)									14									0	14	14	
	Усього	0	0	0	0	1000	1000	0	0	40	0	0	0	0	0	0	0	0	1000	1040	40	
	Всього																					

тис. гривень (без ПДВ)

9. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року	Незавищене будівництво на початок планового року	Плановий рік			Усього			
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти		кредитні кошти	інші джерела (кошти м'яського бюджету)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Усього												

тис. гривень (без ПДВ)

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



Керівник Директор КП "Ритгальна служба" (посада)

В.М.Сіровська (ініціали, прізвище)



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

49101, м. Дніпро, пр-т. О. Поля, 18, прим.119, тел. (056)722-22-27, E-mail:rsdp@ukr.net  
ЄДРПОУ 32702195

Пояснювальна записка  
до звіту про виконання фінансового плану  
Комунального підприємства «Ритуальна служба» Дніпровської міської ради  
за 2019 рік

Основним напрямком діяльності підприємства є організація на території м. Дніпро поховання померлих громадян, створення механізму системного контролю за здійсненням поховань померлих та наданням ритуальних послуг.

За підсумками 2019 рік чистий дохід від реалізації продукції склав 19568 тис. грн. або 79,0 % від запланованого обсягу, у порівнянні з аналогічним періодом попереднього року – 121,2 %. Витрати - 20424 тис. грн., або 89 % від плану і 121,7 % порівняно з відповідним періодом минулого року. З урахуванням інших доходів та витрат за звітний період поточного року чистий фінансовий результат – прибуток у сумі 117 тис. грн.

Розшифровка витрат наведена в таблиці:

Розшифровка витрат	тис. грн.			
	План 2019 (тис. грн)	Факт 2019 (тис. грн)	Відхилення (тис. грн)	% виконання
Собівартість	17827	15790	-2037	89
Адміністративні витрати	3166	3488	322	110
Витрати на збут	1927	1093	-834	57
Інші операційні витрати	11	53	42	482
Усього	22931	20424	-2507	89

Збільшення фактичних адмін.витрат відбулось з таких причин:

1. за рахунок виплати премії у I кварталі 2019 року що не було передбачено при складанні фінплану (до професійного свята –дня комунальника та за зайняте II місце в обласному громадському огляді стану умов і охорони праці на підприємствах житлово-комунального господарства області за IV кв 2018 року згідно п. 2 постанови президії обкому профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення і департаменту житлово-комунального господарства та будівництва облдержадміністрації від 31.01.2019 р № 33). Зазначені премії були виплачені також працівникам інших підрозділів підприємства;

2. за рахунок виплати при звільненні компенсації за невикористану відпустку колишньому директору Тюменцеву О.В.

3. збільшенням витрат на охорону приміщення в грудні місяці КП «Муніципальна гвардія»

Збільшення фактичних витрат по статті «Інші операційні витрати» відбулось внаслідок зростання рівня захворюваності на підприємстві (лікарняні листи по тимчасовій непрацездатності).

У звітному періоді вартість окремих видів ритуальних послуг (могили) не змінювалась. (діє рішення 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»).



Витрати на оплату праці за звітний період 2019 р склали 11758 тис. грн. (88 % від плану), що на 1652 тис грн. менше запланованого рівня у зв'язку з наявністю вакансій та плинністю робочих кадрів.

Середньооблікова чисельність працюючих 132 особа, середня заробітна плата – 7423,02 грн. Податки та заробітна плата нараховуються та перераховуються вчасно та в повному обсязі, враховуючи зміни в законодавстві, стосовно зміни мінімальної зарплати та прожиткового мінімуму.

Посадові оклади, надбавки та доплати працівникам підприємства встановлюються згідно з Положенням про оплату праці працівників КП «Ритуальна служба» згідно Колективного договору між роботодавцем і профспілковим комітетом Комунального підприємства «Ритуальна служба» Дніпровської міської ради, розробленого з врахуванням вимог Територіальної угоди між департаментом житлово-комунального господарства та будівництва облдержадміністрації, обласною організацією роботодавців житлово-комунального господарства Дніпропетровської області і обласною організацією профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення. Колективний договір підприємства щорічно приймається на конференції трудового колективу та реєструється у відповідному районному управлінні праці та соціального захисту населення.

Для забезпечення своєчасного та якісного виконання завдань, передбачених статутом КП «Ритуальна служба», за результатами процедури закупівлі на ProZorro (ID: UA-2019-04-22-001830-с) в звітному періоді придбаний за кошти міського бюджету (поповнення статутного капіталу) мікроавтобус (таблиця) вартістю 1 млн грн..

Директор  
КП «Ритуальна служба»



*[Handwritten signature]*  
В.М.Сіровська

Вик. Байцан О.Б. тел 722-22-27

*[Handwritten signature]*