



КРАМАТОРСЬКА МІСЬКА РАДА

Виконавчий комітет

Р І Ш Е Н Н Я

від 04.03.2020 № 189
м. Краматорськ

Про затвердження фінансового плану
Спеціалізованого комунального
підприємства «Ритуальна служба» на
2020 рік

З метою здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю, підвищення ефективної роботи підприємств комунальної власності територіальної громади міста, відповідно до ст.78 Господарського кодексу України, Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Краматорської міської ради, затвердженого рішенням міської ради від 24.04.2019 № 53/VII-198, керуючись ст.27 Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні,

виконком міської ради

В И Р І Ш И В:

1. Затвердити фінансовий план Спеціалізованого комунального підприємства «Ритуальна служба» на 2020 рік (далі – фінансовий план, додається).
2. Керівнику Спеціалізованого комунального підприємства (Летенко) забезпечити виконання показників, передбачених фінансовим планом, та надавати звіт про виконання фінансового плану підприємства із пояснювальною запискою в терміни, встановлені для подання фінансової звітності.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступників міського голови – Боевського С.О. та Ніконенко С.Є.

Міський голова

А.В.Панков

<p>ПОГОДЖЕНО:</p> <p>Робоча група з проведення аналізу господарської діяльності комунальних підприємств Краматорської міської ради (найменування органу, яким погоджено фінансовий план)</p> <p>Голова робочої групи С.Є. Ніконенко _____ М. П. (посада, прізвище, ім'я, по батькові, дата, підпис)</p> <p>Відділ комунального господарства Краматорської міської ради (найменування органу, яким погоджено фінансовий план)</p> <p>Заступник начальника відділу комунального господарства Я.В. Сердюк _____ М. П. (посада, прізвище, ім'я, по батькові, дата, підпис)</p>	<p style="text-align: right;">Додаток</p> <p style="text-align: right;">до рішення виконкому міської ради 04.03.2020 № 189</p> <p>ЗАТВЕРДЖЕНО:</p> <p>Виконавчий комітет Краматорської міської ради (найменування органу, яким затверджено фінансовий план)</p> <p>Міський голова А.В. Панков _____ М. П. (посада, прізвище, ім'я, по батькові, дата, підпис)</p>	
	Рік	Код
Підприємство Спеціалізоване комунальне підприємство «Ритуальна служба» Краматорської міської ради	за ЄДРПОУ	03342942
Організаційно-правова форма Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія Донецька обл.	за КОАТУУ	1412900000
Суб'єкт управління	за СПОДУ	
Галузь	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності Організування поховань і надання суміжних послуг	за КВЕД	96.03
Одиниця виміру, тис. грн	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників 51		
Місцезнаходження Донецька обл., м. Краматорськ, вул. Залізнична, 8		
Телефон 0502987384		
Прізвище та ініціали керівника Летенко Вадим Анатолійович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2020 рік

Основні фінансові показники до фінансового плану на 2020 рік СКП «Ритуальна служба» Краматорської міської ради

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік 2020
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	8947	9646	9757	8461
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	7636	8278	8358	6819
Валовий прибуток/збиток	1020	1311	1368	1399	1642
Адміністративні витрати	1030	1073	964	1119	1300
Витрати на збут	1060	172	135	200	222
Інші операційні доходи	1070	-	-	-	-
Інші операційні витрати	1080	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	66	269	80	120
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-
Інші доходи	1150	-	-	-	-
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	66	269	80	120
Витрати з податку на прибуток	1180	12	14	14	22
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-
Чистий фінансовий результат	1200	54	255	66	98
Прибуток	1201	54	255	66	98
Збиток	1202	-	-	-	-
II. Розрахунки з місцевим бюджетом					
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	618	744	744	845
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	3405	11	66	80	80
Залишок коштів на кінець періоду	3415	66	80	80	6
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	4000	26	1000	998	70
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5040	0,6	2,6	0,7	1,2
Рентабельність активів	5020	3,1	12,1	3,1	4,6

Рентабельність власного капіталу	5030	3,5	16,0	4,1	6,1
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	7,1	3,2	3,2	3,1
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,6	0,6	0,6	0,6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	1196	1415	1415	1660
основні засоби	6001	955	1174	1174	1419
первісна вартість	6002	2285	3130	3130	3385
знос	6003	1330	1956	1956	1966
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	555	688	688	708
гроші та їх еквіваленти	6011	11	66	80	80
Усього активи	6020	1751	2103	2103	2127
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	215	506	506	520
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	215	506	506	520
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				
У тому числі фінансові запозичення	6070				
Власний капітал	6080	1536	1597	1597	1607
VII. Кредитна політика					
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001				-
короткострокові зобов'язання	7002				-
інші фінансові зобов'язання	7003				-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011				-
короткострокові зобов'язання	7012				-
інші фінансові зобов'язання	7013				-
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	51	51	51	51
директор	8003	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8004	7	7	7	7
працівники	8005	43	43	43	43
Витрати на оплату праці	8010	30403	4105	4105	4638
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у т.ч:	8020	5560,5	6707,5	6707,5	7578,4
керівник	8023	20000,0	17750,0	17750,0	22416,7
адміністративно-управлінський працівник	8024	5428,6	5797,6	5797,6	6904,8
працівник	8025	5246,1	6598,8	6598,8	7343,0

Директор

В.А. Летенко

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів до фінансового плану на 2020 рік СКП «Ритуальна служба» Краматорської міської ради

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	8947	9646	9757	8461	2115	2115	2115	2116	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	7636	8278	8358	6819	1702	1706	1705	1706	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	895	386	644	672	168	168	168	168	
Витрати на паливо	1012	515	253	270	351	87	88	88	88	
Витрати на електроенергію	1013	77	90	96	125	31	31	31	32	
Витрати на оплату праці	1014	2485	3265	3140	3548	887	887	887	887	
Відрахування на соціальні заходи	1015	547	718	690	781	195	196	195	195	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	-	-	-	-	-	-	-	-	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	144	160	171	199	49	50	50	50	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	2973	3406	3347	1143	285	286	286	286	
Утримання кладовищ (косіння трави) підрядники	1018/1	120	170	170	-	-	-	-	-	
Утримання кладовищ (видалення порослі) підрядники	1018/2	350	150	150	-	-	-	-	-	
Утримання кладовищ (видалення аварійних дерев) підрядники	1018/3	177	215	215	200	50	50	50	50	
Утримання кладовищ (поточний ремонт доріг)	1018/4	320	200	200	200	50	50	50	50	
Утримання кладовищ (вивіз сміття)	1018/5	532	726	726	200	50	50	50	50	
Утримання кладовищ (матеріальні витрати, інвентар, пісок, вапно, вугілля, МБП)	1018/6	1474	1945	1886	543	135	136	136	136	
Валовий прибуток (збиток)	1020	1311	1368	1399	1642	413	409	410	410	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	1073	964	1119	1300	330	325	324	321	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	13	4	25	48	12	12	12	12	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на консалтингові послуги	1032	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1033	11	8	6	15	9	4	2	-	
витрати на аудиторські послуги	1034	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відрядження	1035	()	()	()	12	3	3	3	3	
витрати на зв'язок	1036	12	10	17	22	5	5	8	4	
витрати на оплату праці	1037	800	750	850	949	237	237	237	238	
відрахування на соціальні заходи	1038	176	165	187	208	52	52	52	52	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	16	17	21	23	5	6	6	6	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	()	()	()	-	()	()	()	()	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	13	-	13	17	4	4	4	5	
юридичні послуги	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1047	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	7	2	-	3	1	2	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	()	()	()	3	2	-	-	1	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	20	64	71	36	9	9	9	9	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	25	8	()	-	()	()	()	()	
Поточний ремонт ПК, заправка карт.	1051/1	25	8	-	-	-	-	-	-	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	172	135	200	222	53	55	56	58	
транспортні витрати	1061	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зберігання та упаковку	1062	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1063	118	90	125	141	35	35	35	36	
відрахування на соціальні заходи	1064	26	20	28	31	7	8	8	8	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на рекламу	1066	3	3	13	11	2	2	3	4	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	25	22	34	39	9	10	10	10	
1.Оренда приміщення БРУ № 3	1067/1	6	6	14	16	4	4	4	4	
2.Обслуговування РРО, придбання термострічки для кас апарата	1067/2	12	10	12	13	3	4	3	3	
3.Обслуговування терміналу	1067/3	7	6	8	10	2	3	3	3	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1071				-					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072				-					
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073				-					
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1081	()	()	()	-	()	()	()	()	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	66	269	80	120	30	29	30	31	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130				-					
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152				-					
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	66	269	80	120	30	29	30	31	
Витрати з податку на прибуток 18%	1180	12	14	14	22	5	5	6	6	
Дохід з податку на прибуток	1181				-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190				-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	54	255	66	98	25	24	24	25	
прибуток	1201	54	255	66	98	25	24	24	25	
збиток	1202									
Усього доходів	1210	8947	9646	9757	8461	2115	2115	2115	2116	
Усього витрат	1220	8893	9391	9691	8363	2090	2091	2091	2091	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	1547	826	1010	1148	286	287	287	288	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	955	483	644	672	168	168	168	168	
витрати на паливо та енергію	1402	592	343	366	476	118	119	119	120	
Витрати на оплату праці	1410	3403	4105	4105	4638	1159	1159	1160	1160	
Відрахування на соціальні заходи	1420	748	903	903	1020	255	255	255	255	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Амортизація	1430	160	177	192	222	55	55	56	56	
Інші операційні витрати	1440	3023	3555	3467	1313	330	330	327	326	
Усього	1450	8881	9566	9677	8341	2085	2086	2085	2085	

Директор

В.А. Летенко

Таблиця 2

II. Розрахунки з місцевим бюджетом до фінансового плану на 2020 рік СКП «Ритуальна служба» Краматорської міської ради

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	618	744	744	845	211	211	211	212
податок на доходи фізичних осіб	2121	612	738	738	834	208	209	208	209
земельний податок	2122	5	5	5	8	2	2	2	2
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати) екол. податок	2124	1	1	1	3	1	-	1	1

Директор

В.А. Летенко

**III. Рух грошових коштів (за прямим методом)
до фінансового плану на 2020 рік СКП «Ритуальна служба» Краматорської міської ради**

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	План поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	8947	10228	10278	9361	2340	2340	2340	2341
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	2658	2700	2750	3200	850	750	750	850
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3030				-				
Цільове фінансування (розшифрувати)	3040	6289	7528	7528	6161	1915	1547	1382	1317
Утримання кладовищ (вивіз сміття)	3040/1	1143	795	795	200	200	-	-	-
Утримання кладовищ (пісок)	3040/2	47	78	78	117	-	117	-	-
Утримання кладовищ (косіння трави)	3040/3	120	170	170	200	-	100	100	-
Утримання кладовищ (видалення порослі)	3040/4	350	150	150	-	-	-	-	-
Утримання кладовищ (видалення аварійних дерев)	3040/5	177	215	215	200	200	-	-	-
Утримання кладовищ (з/пл. доглядачів, прибиральників, завід, кладовищами, нарах. на з/пл., матер. витрати, адмін., витрати)	3040/6	2222	3280	3280	3614	903	903	904	904
Поховання одиноких громадян, транспортування померлих до судмедекспертизи (з/пл. водіїв, працівників рит. послуг, агента по похов. одиноких громадян, нарах на з/пл., матер. витрати)	3040/7	1358	1523	1523	1470	367	367	368	368
Поховання учасників бойових дій	3040/8	49	35	35	40	10	10	10	10
Утримання кладовищ (поточний ремонт доріг)	3040/9	412	200	200	200	200	-	-	-
Утримання кладовищ (обстеження зелених насаджень)	3040/10	10	-	-	-	-	-	-	-
Утримання кладовищ (поточний ремонт пам'ятників)	3040/11	15	50	50	50	-	50	-	-
Утримання кладовищ (тех. надзор, кап. ремонт)	3040/12	4	-	-	-	-	-	-	-
Утримання кладовищ (вугілля)	3040/13	92	34	34	70	35	-	-	35
Утримання кладовищ (огорожа Лазурний)	3040/14	179	-	-	-	-	-	-	-
Утримання кладовищ (чистка снігу)	3040/15	4	-	-	-	-	-	-	-
Утримання кладовищ (щити для інформації)	3040/16	13	-	-	-	-	-	-	-
Здача авто в оренду	3040/17	38	-	-	-	-	-	-	-
Утримання кладовищ (біотуалети)	3040/18	31	-	-	-	-	-	-	-

Спецтранспорт-катафалк	3040/19	-	998	998	-	-	-	-	-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Утримання кладовищ (Земексперт, Лазурний фотозйомка)	3040/20	26	-	-	-	-	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3050				-				
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061				-				
позики	3062				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3070				-				
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	8892	10214	10278	9519	2359	2381	2380	2399
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	4130	4361	4426	2895	705	725	725	740
Розрахунки з оплати праці	3120	2740	3305	3305	3734	933	934	934	933
Відрахування на соціальні заходи	3130	748	903	903	1016	254	254	254	254
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у т.ч.:	3140	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3141	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3142	()	()	()	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	1274	1645	1644	1874	467	468	467	472
податок на прибуток підприємств	3151	33	44	44	66	16	16	16	18
податок на додану вартість	3152	573	800	800	900	225	225	225	225
податок на доходи фізичних осіб	3155	612	738	738	834	208	209	208	209
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші платежі (розшифрувати) екол. податок, податок на землю, військовий збір	3157	56	63	62	74	18	18	18	20
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	55	14	-	158	19	41	40	58
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	84	-	84	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	84	-	84	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3305				-				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у т.ч.:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3311				-				

позики	3312				-				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інші надходження (розшифрувати)	3320				-				
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3335	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у т.ч.:	3340	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3341	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3342	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення на сплату відсотків	3360	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачення на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий грошовий потік	3400	55	14	-	74	19	43	40	58
Залишок коштів на початок періоду	3405	11	66	80	80	80	61	104	64
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	66	80	80	6	61	104	64	6

Директор

В.А. Летенко

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції до фінансового плану на 2020 рік СКП «Ритуальна служба» Краматорської міської ради

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік (усього) 2020	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:	4000	26	1000	998	70	25	45	-	-
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	4	1000	998	45	-	45	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030				-				

придбання (створення) нематеріальних активів	4040				25	25			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	22			-				
капітальний ремонт	4060				-				

Директор

В.А. Летенко

V. Коефіцієнтний аналіз до фінансового плану на 2020 рік СКП «Ритуальна служба» Краматорської міської ради

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік 2020	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	14,7	14,2	14,3	19,4	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	3,1	12,1	3,1	4,6	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	3,5	16,0	4,1	6,1	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100,%	5040	Збільшення	0,6	2,6	0,7	1,2	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	7,1	3,2	3,2	3,1	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел

Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	2,6	1,4	1,4	1,4	Показує достатність ресурсів підприємства, яке може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значення для цього показника є > 1 -1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,2	5,6	5,2	0,3	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		0,0	0,1	0,1	0,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,6	0,6	0,6	0,6	Характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор

В.А. Летенко

Таблиця 6

**Інформація
до фінансового плану на 2020 рік СКП «Ритуальна служба» Краматорської міської ради**

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці*

Найменування показника	Факт минулого року 2018	Фінансовий план поточного року 2019	Прогноз на поточний рік 2019	Плановий рік 2020	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за	51	51	51	51	100,0	100,0

цивільно-правовими договорами), у тому числі:						
1	2	3	4	5	6	7
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	7	7	7	7	100,0	100,0
працівники	43	43	43	43	100,0	100,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	3403	4105	4105	4638	113,0	136,3
Директор, в т.ч.	240	213	213	269	126,3	112,1
Посадовий оклад	102	113	113	140	123,9	137,3
преміювання	102	67	67	94	140,3	92,2
Інші виплати, передбачені законодавством	36	33	33	35	106,1	97,2
адміністративно-управлінський персонал	456	487	487	580	119,1	127,2
працівники	2707	3405	3405	3789	111,3	140,0
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	3403	4105	4105	4638	113,0	136,3
директор	240	213	213	269	126,3	112,1
адміністративно-управлінський персонал	456	487	487	580	119,1	127,2
працівники	2707	3405	3405	3789	113,1	140,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, усього, у тому числі:	5560,5	6707,5	6707,5	7578,4	113,0	136,3
директор	20000	17750	17750	22416,7	126,3	112,1
адміністративно-управлінський працівник	5428,6	5797,6	5797,6	6904,8	119,1	127,2
працівник	5246,1	6598,8	6598,8	7343,0	111,3	140,0

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

Найменування видів діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий 2018 рік	Плановий показник поточного 2019 року	Фактичний показник поточного року за останній звітний період за 9 місяців	Плановий 2020 рік
	за минулий рік	за плановий рік				
1	2	3	4	5	6	7
96.03 Організування поховань і надання суміжних послуг			8947	9646	7501	8461
Усього	100,0	100,0	8947	9646	7501	8461

6. Джерела капітальних інвестицій на 2020 рік СКП «Ритуальна служба» Краматорської міської ради

тис. грн (без ПДВ)

Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів	Бюджетне фінансування 2020 рік	Власні кошти (розшифрувати) 2020 рік	Інші джерела (розшифрувати)	Усього
1	2	3	4	5	6
Придбання програми бухгалтерського обліку	-	-	25	-	25
Придбання мотокос 4 од.	-	-	45	-	45
Усього	-	-	70	-	70
Відсоток	-	-	100	-	100

Директор

В.А. Летенко