

ПОГОДЖЕНО

Управління комунальної власності

Слов'янської міської ВА

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

Начальник

ЯРОВА Алёна

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

ПОГОДЖЕНО

Управління житлово-комунального господарства

військової адміністрації

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

Начальник

ЗАРУБА Ольга

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

Слов'янська міська військової адміністрації

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

Начальник ВА

ЛЯХ Вадим

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

Розпорядження
всг 21.11.2023 52144

		Код		Внесення змін до погодженого фінансового плану	
Підприємство	Комунальне підприємство «Контора похоронного обслуговування»	*конфіденційна інформація* за ЄДРПОУ		основний ФП (дата погодження)	
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150	змінений ФП (дата погодження)	
Суб'єкт управління	Слов'янська міська ВА	за СПОДУ	1009	змінений ФП (дата погодження)	
Вид економічної діяльності	Організація поховань та надання суміжних послуг	За КВЕД	96.03	змінений ФП (дата погодження)	-
Галузь	Побутові послуги			змінений ФП (дата погодження)	-
Одиниця виміру, тис. грн	Тис.грн.			змінений ФП (дата погодження)	-
Розмір державної частки у статутному капіталі				змінений ФП (дата погодження)	-
Середньооблікова кількість штатних працівників	19			змінений ФП (дата погодження)	-
Місцезнаходження	Донецька обл. Краматорський район, м. Слов'янськ	*конфіденційна інформація*			
Телефон	0660819240		Стандарти звітності П(с)БОУ		x
Прізвище та власне ім'я керівника	КАЛМИКОВ Сергій		Стандарти звітності МСФЗ		-

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2024 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Ко д ряд ка	Факт минулого року 2022	План поточного року 2023	Прогноз на поточний рік 2023	Плановий рік 2024	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						Поточний рік + 1	Поточний рік + 2	Поточний рік + 3	Поточний рік + 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Формування фінансових результатів									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1209,2	3165,6	1426,7	2502,2				
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1909,2	3164,4	1426,2	2500,7				
Валовий прибуток/збиток	1020	-700,00	1,2	0,5	1,5	-	-	-	-
EBITDA	1310	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	-	1,0	0,1	1,2	-	-	-	-
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
податок на прибуток підприємств	2111	-	0,2	0,1	0,3	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	2112	40,3	110,0	142,1	156,3	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	2113	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі	2131	-	-	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Ко д ряд ка	Факт минулого року 2022	План поточного року 2023	Прогноз на поточний рік 2023	Плановий рік 2024	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						Поточний рік + 1	Поточний рік + 2	Поточний рік + 3	Поточний рік + 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку									
Усього виплат на користь держави	2200	40,3	110,2	142,2	156,6	-	-	-	-
III. Капітальні інвестиції									
Капітальні інвестиції	4000	-	-	-		-	-	-	-
IV. Коефіцієнтний аналіз									
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	0	0,03	0,03	0,05	-	-	-	-
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	0	0,07	0,02	0,06	-	-	-	-
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	-	-	-	-	-	-	-	-
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	-	-	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Ко д ряд ка	Факт минулого року 2022	План поточного року 2023	Прогноз на поточний рік 2023	Плановий рік 2024	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						Поточний рік + 1	Поточний рік + 2	Поточний рік + 3	Поточний рік + 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	-	-	-	-	-	-	-	-
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	-	-	-	-	-	-	-	-
V. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	1389,4	1389,3	1902,4	1902,4	-	-	-	-
основні засоби	6001	337,3	387,4	595,7	464,8	-	-	-	-
первісна вартість	6002	1389,3	1389,3	1902,4	1902,4	-	-	-	-
знос	6003	1052,00	1102,1	1306,7	1437,4	-	-	-	-
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	-	127,4	93,3	140,3	-	-	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6011	-	-	-	-	-	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	-	29,2	30,1	32,1	-	-	-	-
гроші та їх еквіваленти	6013	-	98,2	63,2	108,2	-	-	-	-
Усього активи	6020	1389,4	1516,7	1965,6	2010,60				
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення.	6040	93,4	44,0	145,1	42,3	-	-	-	-

Найменування показника	Ко д ряд ка	Факт минулого року 2022	План поточного року 2023	Прогноз на поточний рік 2023	Плановий рік 2024	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						Поточний рік + 1	Поточний рік + 2	Поточний рік + 3	Поточний рік + 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
у тому числі:									
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	86,4	44,0	49,8	42,3	-	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	7,0	-	95,3	-	-	-	-	-
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	-	-	-	-	-	-	-	-
державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-	-	-	-	-
фінансові запозичення	6070	-	-	-	-	-	-	-	-
Власний капітал	6080	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7030	-	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7021	-	-	-	-	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7022	-	-	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Ко д ряд ка	Факт минулого року 2022	План поточного року 2023	Прогноз на поточний рік 2023	Плановий рік 2024	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						Поточний рік + 1	Поточний рік + 2	Поточний рік + 3	Поточний рік + 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
інші фінансові зобов'язання	7023	-	-	-	-	-	-	-	-
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7050	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. 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	19	20	20	21	-	-	-	-
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	-	-	-	-
члени правління	8002	-	-	-	-	-	-	-	-
керівник	8003	1	1	1	1	-	-	-	-
адміністративно-управлінський персонал	8004	3	3	3	3	-	-	-	-
працівники	8005	15	16	16	17	-	-	-	-
Витрати на оплату праці	8010	1137,5	2058,6	967,5	2584,9	-	-	-	-
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	-	-	-	-
члени правління	8012	-	-	-	-	-	-	-	-
Керівник	8013	186,6	186,6	186,6	268,7	-	-	-	-
адміністративно-управлінський персонал	8014	160,9	364,5	182,6	525,6	-	-	-	-
працівники	8015	790,0	1507,5	598,3	1790,6	-	-	-	-

Найменування показника	Ко д ряд ка	Факт минулого року 2022	План поточного року 2023	Прогноз на поточний рік 2023	Плановий рік 2024	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						Поточний рік + 1	Поточний рік + 2	Поточний рік + 3	Поточний рік + 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	24407,1	33525,3	23736,5	45772,8	-	-	-	-
член наглядової ради	8021	-	-	-	-	-	-	-	-
член правління	8022	-	-	-	-	-	-	-	-
керівник, усього, у тому числі:	8023	15548,00	15548,00	15548,00	22395,00	-	-	-	-
посадовий оклад	8023/1	15548,00	15548,00	15548,00	22395,00	-	-	-	-
преміювання	8023/2	-	-	-	-	-	-	-	-
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3	-	-	-	-	-	-	-	-
адміністративно-управлінський працівник	8024	4470,28	10125,83	5072,22	14600,56	-	-	-	-
працівник	8025	4388,78	7851,46	3116,25	8777,21	-	-	-	-

Керівник _____ директор _____
(посада)



Сергій КАЛМИКОВ

I. Інформація до фінансового плану

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

Код за ЄДРПОУ	Найменування підприємства	Вид діяльності
1	2	3
03343137	Комунальне підприємство “контора похоронного обслуговування”	Організація поховань та надання суміжних послуг

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2022 минулий рік			Плановий показник поточного 2023 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 2023			Плановий 2024 рік		
	за мин ули й рік	за план овий рік	чист ий дохі д від реалі зації прод укції (това рів, робіт , посл уг), тис. грн	кількіс ть про дук ції/ над ани х пос луг, оди ниц я вимі ру	ціна одиниц і (вартіс ть продук ції/ надани х послуг) , грн	чист ий дохі д від реалі зації прод укції (това рів, робіт , посл уг), тис. грн	кількіс ть про дук ції/ над ани х пос луг, оди ниц я вимі ру	ціна одиниц і (вартіс ть продук ції/ надани х послуг) , грн	чист ий дохі д від реалі зації прод укції (това рів, робіт , посл уг), тис. грн	кільк ість прод укції / нада них посл уг, оди ниц я вимі ру	ціна одиниці (вартість продукції/ наданих послуг), грн	чист ий дохі д від реалі зації прод укції (това рів, робіт , посл уг), тис. грн	кількіс ть про дук ції/ над ани х пос луг, оди ниц я вимі ру	ціна одиниц і (вартіс ть продук ції/ надани х послуг) , грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

96.03														
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	100,0	100,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2022	План поточного року 2023	Прогноз на поточний рік 2023	Плановий рік 2024 (усього)	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
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	1209,2	3165,6	1426,7	2502,5	-	-	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	1909,2	3164,4	1426,2	2500,2	-	-	-	-	-
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(718,4)	(594,9)	(533,3)	120,4	()	()	()	()	-
Витрати на паливо	1012	(116,1)	(479,8)	(12,6)	34,5	(36,9)	(36,9)	(36,9)	(36,9)	-
Витрати на електроенергію	1013	(11,9)	(50,0)	(64,2)	70,6	(17,5)	(17,5)	(17,5)	(17,5)	-
Витрати на оплату праці	1014	790,0	1507,5	598,3	1790,4	447,6	447,6	447,6	447,6	-
Відрахування на соціальні заходи	1015	173,8	437,2	131,6	394,0	98,5	98,5	98,5	98,5	-
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані	1016	(25,0)	(8,3)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-

прибуток										
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-	1,0	0,4	1,2	-	-	-	-	-
прибуток	1201	0	1,0	0,4	1,2	0	0	0	0	-
збиток	1202	-700,00	0	0	0	0	0	0	0	
Усього доходів	1210	1259,9	3846,1	1882,0	3475,5	-	-	-	-	-
Усього витрат	1220	2333,3	3836,8	1876,7	3469,5	-	-	-	-	-
Неконтрольована частка	1230									-
Розрахунок показника EBITDA										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс амортизація, рядок 1430	1301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	()	()	()	-	()	()	()	()	-

мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	-
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
EBITDA	1310	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	846,4	1124,7	610,10	225,5	-	-	-	-	-
витрати на сировину та основні матеріали	1401	718,4	594,9	533,3	120,4	-	-	-	-	-
витрати на паливо та енергію	1402	128,0	529,8	76,8	105,1	-	-	-	-	-
Витрати на оплату праці	1410	1137,5	2058,6	967,5	2584,9	-	-	-	-	-
Відрахування на соціальні заходи	1420	250,2	558,4	212,9	568,7	-	-	-	-	-
Амортизація	1430	60,9	66,2	66,2	68,8	-	-	-	-	-
Інші операційні витрати	1440	38,3	28,9	20,0	21,6	-	-	-	-	-
Усього	1450	2333,3	3836,8	1876,7	3469,5	-	-	-	-	-

Директор
(посада)

(підпис)

Сергій КАЛМИКОВ



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	2000	-	-	-	-	-	-	-	-
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду, усього, у тому числі:	2009	-	-	-	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету	2011	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
у тому числі на державну частку	2012/1	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Резервний фонд	2040	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)

Інші фонди (розшифрувати)	2050	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Інші цілі (розшифрувати)	2060	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	36,2	126,7	168,5	185,4	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-()
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-			-	-	-	-	
рендна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-	-	-
рендна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2118	-	-	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	227,7	407,3	196,8	449,3	112,3	112,3	112,3	112,3
податок на доходи фізичних осіб	2121	204,6	368,64	174,2	407,3	101,8	101,8	101,8	101,8
земельний податок	2122	7,6	7,6	7,6	7,6	1,9	1,9	1,9	1,9
орендна плата	2123				-				

інші податки та збори (військовий збір)	2124	15,5	31,1	15,0	34,4	8,6	8,6	8,6	8,6
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	250,2	452,9	200,8	498,4	124,6	124,6	124,6	124,6
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків	2131	-	-	-	-	-	-	-	-
акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку		-	-	-	-	-	-	-	-
митні платежі	2132	-	-	-	-	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	250,2	452,9	200,8	498,4	124,6	124,6	124,6	124,6
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	-	-	-	-	-	-	-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього виплат на користь держави	2200	477,9	860,2	397,6	947,7	236,9	236,9	236,3	236,3

Керівник _____ директор _____
(посада)



Сергій КАЛМИКОВ

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	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	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
податку на додану вартість	3030	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	-	-	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	3041	-	-	-	-	-	-	-	-
інші надходження (розшифрувати)	3042	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3062	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3063	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3070	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	-	-	-	-	-	-	-	-
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Розрахунки з оплати праці	3120	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Відрахування на соціальні заходи	3130	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-	-	-	-

кредити	3141	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
позики	3142	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
облігації	3143	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на прибуток підприємств	3151	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
податок на додану вартість	3152	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
акцизний податок	3153	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
рендна плата	3154	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
податок на доходи фізичних осіб	3155	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:	3156	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	3156/1	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	3156/2	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
інші платежі (розшифрувати)	3157	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Повернення коштів до бюджету	3160	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210	-	-	-	-	-	-	-	-

надходження від продажу акцій та облігацій	3215	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від реалізації необоротних активів	3220	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від отриманих відсотків	3225	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження дивідендів	3230	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від деривативів	3235	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	()	()	()	-	()	()	()	()
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3271	()	()	()	-	()	()	()	()
капітальне будівництво (розшифрувати)	3272	()	()	()	-	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3273	()	()	()	-	()	()	()	()
інші необоротні активи (розшифрувати)	3274	()	()	()	-	()	()	()	()
Виплати за деривативами	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші платежі (розшифрувати)	3290	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
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 тому числі:	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3311	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3312	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3313	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник _____ директор _____
(посада) _____ (підпис) _____

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник _____ директор _____
(посада)

Сергій КАЛМИКОВ

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року			План із залучення коштів	План з повернення коштів					Заборгованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усього	у тому числі:			сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані

								(+/-)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	()	-	()	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник _____ директор _____
(посада)

Сергій КАЛІМІКОВ



VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн (без ПДВ)

[illegible]

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

Керівник _____ директор _____
(посада)

Сергій КАЛМИКОВ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

Комунальне підприємство «Контора похоронного обслуговування» - це спеціалізоване комунальне підприємство, яке створене на базі комунальної власності територіальної громади, підпорядковується органу місцевого самоврядування Слов'янської міської ВА. Підприємство у своїй діяльності керується Конституцією України, Законом України «Про поховання та похоронну справу», іншими законами України, нормативно-правовими актами, що приймаються на виконання законів України, а також Положенням про ритуальну службу в Україні та Уставом підприємства.

Основними завданнями підприємства є :

- здійснення організації поховання померлих і надання передбачених необхідним переліком окремих видів ритуальних послуг та ритуальних послуг;
- поховання невідомих та безрідних громадян;
- утримання міських кладовищ;
- покращення матеріального положення працівників;
- створення умов для ефективного підприємництва;
- забезпечення ефективної і стійкої роботи підприємства;
- ефективне використання фінансових ресурсів з метою отримання максимальних прибутків;
- охорона навколишнього середовища від забруднення і інших негативних впливів.

Підприємство є юридичною особою, має право від свого імені укладати договори, вступати в господарські зв'язки з підприємствами всіх форм власності, користуватися кредитами банків, брати в оренду будівлі, обладнання і таке інше. Основою організаційної структури підприємства є:

- найбільш повне задоволення попиту населення;
- поліпшення організації та підвищення якості послуг населенню;
- поліпшення матеріального становища працюючих;
- забезпечення ефективної і безперебійної роботи підприємства;
- охорона навколишнього середовища від забруднення.

Для удосконалення виробничого процесу і здешевлення послуг, що надаються, підприємству необхідно: поліпшувати умови праці робітників і службовців, придбати екскаватор для механізованої копки могил, оновлювати та стежити за інструментом для ручної копки могил, економити енергоносії, своєчасно виконувати ремонт основних засобів.

Фінансові ресурси підприємства формуються за рахунок виторгу від реалізації продукції, робіт, послуг і інших ресурсів. З виторгу від реалізації продукції інших надходжень відшкодовуються матеріальні і прирівняні до них витрати, вносяться податки і інші обов'язкові платежі в бюджет, витрати на оплату праці.

Підприємство під час війни Росії проти нашої держави понесло збитки, але продовжує роботу і тримається на плаву. Окрім падіння доходів відбулися безліч інших змін, що негативно позначилися на роботі підприємства та суттєво ускладнили ведення діяльності. Найбільшими проблемами на початку війни — це логістика, проблема доставки товарів, перебої зі зв'язком та інтернетом, тривалі відключення електроенергії, зростання витрат через використання генераторів, падіння попиту та неплатоспроможності клієнтів, руйнування ланцюгів постачання і дефіцит фінансування. У зв'язку з чим реалізовувати ритуальні товари під час воєнного стану в країні підприємство не має змоги і надає тільки ритуальні послуги та виконує роботи по утриманню кладовищ. На підприємстві виконуються наступні роботи: копка могил вручну; поховання померлих; установка і демонтаж намогильних споруд; роботи з утримання та благоустрою міських кладовищ; поховання невідомих і безрідних громадян; всі види транспортних послуг, пов'язаних з похованням; оформлення договору-замовлення на ритуальні послуги; оформлення свідоцтва про поховання. Серед інших проблем — зростання вартості матеріалів та енергоресурсів, відсутність достатньої кількості працівників. Окрім того, багато мешканців громади були вимушені виїжджати до безпечних регіонів України або за кордон, що теж знижує продажі товарів та послуг. Повномасштабне російське

вторгнення стало великим викликом для економіки та змусило керівників підприємств змінювати формат роботи та підлаштовуватися під воєнні реалії.

Дохід від реалізації товарів, робіт та ритуальних послуг у 2022 та 2023 роках зменшено також у зв'язку з тим, що сучасний стан розвитку соціально-економічної системи в країні характеризується цілою низкою негативних тенденцій: падіння виробництва, суттєве скорочення фінансування соціального сектору і зниження рівня життя населення країни, зменшення платоспроможного попиту у всіх сферах діяльності, зменшення інвестицій та наростання інфляційних процесів, недосконалість державного регулювання у сфері соціально-значущих послуг, до яких відносять сферу ритуальних послуг.

Все це впливає на стабільність економічних відносин та на рівень економічної безпеки підприємства.

При складанні розділу VII "Дані про персонал та витрати на оплату праці" було враховане наступне: змін до Інструкції № 286 щодо працівників, які відсутні під час воєнного стану, не вносили. Пункт 2.5 Інструкції № 286 містить перелік випадків тимчасової відсутності працівників, під час якої їх зараховують до облікової кількості. Зокрема й таку категорію, як працівники, що перебувають у відпустках без збереження заробітної плати за згодою сторін та в інших випадках, передбачених законодавством, а також у відпустках з ініціативи адміністрації (п. 2.5.7 Інструкції № 286).

Водночас Держстат у Роз'ясненні щодо показників форми державного статистичного спостереження № 1-ПВ (місячна) «Звіт із праці» від 31.10.2022 № 19.1.2-12/45-22 пропонує у звіті з праці відображати працівників, які перебувають у відпустках без збереження заробітної плати без обмеження строку, встановленого частиною першою статті 26 Закону про відпустки, лише в обліковій кількості, і не відображати у середньообліковій кількості штатних працівників.

Для збільшення доходів підприємства необхідно необхідно:

- наладити доставку товарів під час воєнного стану та відновити реалізацію ритуальної продукції;
- покращувати якість послуг і товарів;
- розширювати асортимент і канали збуту продукції та послуг;
- розвивати інфраструктуру міських кладовищ;
- здійснювати придбання спеціалізованого ритуального транспорту;
- використовувати інноваційні технології в похоронному бізнесі (програмне забезпечення для автоматичного прийому замовлень на ритуальні послуги);
- вести пошук нових партнерів по бізнесу (постачальників, інвесторів);
- покращувати рівень знань і підготовку працівників ритуальної служби;
- проводити заходи щодо економії енергоносіїв (заготівля матеріалів для опалення виробничих та службових приміщень за рахунок знесення аварійно-небезпечних і сухостійних дерев на міських кладовищах , покупка твердого палива, установка лічильників обліку на споживання холодної води, установка енергозберігаючих ламп для освітлення виробничих приміщень, утеплення вікон, заміна входних дверей, встановлення пластикових вікон);
- виконувати своєчасний ремонт транспортних засобів, що знижує витрати на утримання транспорту;
- ремонтувати та утримувати в робочому стані внутрішньовиробничі інженерно-технічні мережі.

Фінансування робіт в повному обсязі, виконаних по замовленню Слов'янської міської ВА, надасть підприємству можливість своєчасного виконання зобов'язань та збалансує нестачу обігових коштів підприємства.

Колектив націлений на підвищення якості обслуговування населення та поліпшення фінансового стану підприємства.

Директор КП «КПО»



Сергій КАЛМІКОВ