

РОЗГЛЯНУТО

\_\_\_\_\_  
(найменування органу, який розглянув фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

\_\_\_\_\_  
(найменування органу, з яким погоджено фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Додаток 1

до Порядку складання, затвердження  
та контролю виконання фінансових планів  
комунальних підприємств м. Біла Церква

ЗАТВЕРДЖЕНО

\_\_\_\_\_  
(номер відповідного рішення виконавчого комітету)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

	Рік	Коди
Підприємство <b>Комунальне підприємство Білоцерківської міської ради "Спецкомбінат з надання ритуальних послуг"</b>	за ЄДРПОУ	<b>03346609</b>
Організаційно-правова форма <b>комунальне підприємство</b>	за КОПФГ	<b>150</b>
Територія <b>Україна, Київська область, місто Біла Церква</b>	за КОАТУУ	<b>3210300000</b>
Орган державного управління <b>Білоцерківська міська рада</b>	за СПОДУ	<b>01009</b>
Галузь <b>Невиробничі види побутового обслуговування населення</b>	за ЗКГНГ	<b>90310</b>
Вид економічної діяльності <b>Організування поховань і надання суміжних послуг</b>	за КВЕД	<b>96.03</b>
Одиниця виміру, тис. грн	Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності <b>юридична</b>	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників <b>65 чоловік</b>		
Місцезнаходження <b>09100, Київська область, місто Біла Церква, вулиця Росьова будинок 7</b>		
Телефон <b>(0456) 39-15-17, (0456) 39-13-38</b>		
Прізвище та ініціали керівника <b>Грисяк С.І.</b>		

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2022 рік**

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6
<b>I. Формування фінансових результатів</b>					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	21 500	20 250	26 547	27 465
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(18 027)	(16 054)	(20 967)	(21 948)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>3 473</b>	<b>4 196</b>	<b>5 580</b>	<b>5 517</b>
Адміністративні витрати	1030	(3 140)	(3 944)	(4 269)	(4 578)
Витрати на збут	1060	(853)	(1 073)	(1 090)	(1 164)
Інші операційні доходи	1070	1 061	1 220	375	398
Інші операційні витрати	1080	(486)	(518)	(235)	(250)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>55</b>	<b>(119)</b>	<b>361</b>	<b>(77)</b>
<b>ЕБІТДА</b>	1310	<b>688</b>	<b>529</b>	<b>1 050</b>	<b>637</b>
<b>Рентабельність ЕБІТДА</b>	5010	<b>3,2</b>	<b>2,6</b>	<b>4,0</b>	<b>2,3</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	( )	( )	( )	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	( )	( )	( )	-
Інші доходи	1150	237	220	321	325
Інші витрати	1160	-	-	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>292</b>	<b>101</b>	<b>682</b>	<b>248</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	(53)	(20)	(123)	(45)
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	( )	( )	-
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	<b>239</b>	<b>81</b>	<b>559</b>	<b>203</b>
Прибуток	1201	239	81	559	203
Збиток	1202	( )	( )	( )	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6

**II. Розрахунки з бюджетом**

<b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	1 641	1 549	1 845	1 863
податок на прибуток підприємств	2111	53	15	123	45
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	806	650	680	750
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	36	13	84	30
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)</b>	2120	1 006	1 195	1 295	1 426
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	2130	1 737	2 150	2 202	2 445
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	1 737	2 150	2 202	2 445
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	4 384	4 894	5 342	5 734

**III. Рух грошових коштів**

<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	3405	451	480	670	1 201
Цільове фінансування	3030	28	33	34	36
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	646	(165)	1 608	(863)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(427)	220	(1 077)	325
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	3415	670	535	1 201	663

**IV. Капітальні інвестиції**

Капітальні інвестиції	4000	619	3 250	1 398	1 000
-----------------------	------	-----	-------	-------	-------

**V. Коефіцієнтний аналіз**

Рентабельність діяльності	5040	1,1	0,4	2,1	0,7
Рентабельність активів	5020	2,9	0,7	6,4	2,1
Рентабельність власного капіталу	5030	5,7	1,0	11,9	4,2
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	1,0	2,9	1,1	1,0
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,5	0,4	0,5	0,5

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	3 957	7 395	5 423	5 709
основні засоби	6001	3 885	7 310	4 594	4 880
первісна вартість	6002	7 514	11 560	8 857	9 857
знос	6003	3 629	4 250	4 263	4 977
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	4 285	3 440	3 358	4 145
гроші та їх еквіваленти	6011	670	270	1 201	663
<b>Усього активи</b>	6020	8 242	10 835	8 781	9 854
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	4 036	2 745	4 100	5 000
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6050	4 036	2 745	4 100	5 000
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				
У тому числі фінансові запозичення	6070				
<b>Власний капітал</b>	6080	4 206	8 090	4 681	4 854
<b>VII. Кредитна політика</b>					
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				
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	68	70	69	72
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	12	12	12	12
працівники	8003	55	57	56	59
<b>Витрати на оплату праці</b>	8010	8 485	10 020	11 010	11 930
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	10 398	11 929	13 297	13 808
директор	8021	22 500	32 500	31 333	35 250
адміністративно-управлінський персонал	8022	3 063	16 667	17 188	18 681
працівники	8023	597	10 570	12 141	12 453

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



С.І.Гришок  
(ініціали, прізвище)

I. Формування фінансових результатів

5

Продовження додатка I Таблиця I

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (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
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	21 500	20 250	26 547	27 465	6 300	7 300	7 300	6 565	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(18 027)	(16 054)	(20 967)	(21 948)	(4 976)	(5 980)	(5 960)	(5 032)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(6 382)	(4 650)	(7 510)	(7 116)	(1 446)	(2 300)	(2 140)	(1 230)	
Витрати на паливо	1012	(680)	(690)	(940)	(1 080)	(270)	(270)	(270)	(270)	
Витрати на електроенергію	1013	(226)	(220)	(270)	(290)	(75)	(70)	(70)	(75)	
Витрати на оплату праці	1014	(5 709)	(6 480)	(7 354)	(7 947)	(1 900)	(1 900)	(2 000)	(2 147)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(1 207)	(1 360)	(1 508)	(1 630)	(390)	(390)	(410)	(440)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(585)	(440)	(730)	(855)	(225)	(230)	(200)	(200)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(593)	(614)	(635)	(680)	(170)	(170)	(170)	(170)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(2 645)	(1 600)	(2 000)	(2 350)	(500)	(650)	(700)	(500)	Охорона, опалення, охорона праці, світло, бонусування
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	1020	3 473	4 196	5 580	5 517	1 324	1 320	1 340	1 533	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(3 140)	(3 944)	(4 269)	(4 578)	(1 094)	(1 111)	(1 106)	(1 267)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(115)	(145)	(148)	(145)	(35)	(40)	(35)	(35)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на консалтингові послуги	1033	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхові послуги	1034	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на аудиторські послуги	1035	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на службові відрядження	1036	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на зв'язок	1037	(63)	(80)	(65)	(80)	(20)	(20)	(20)	(20)	
витрати на оплату праці	1038	(2 102)	(2 615)	(2 846)	(3 103)	(750)	(730)	(730)	(893)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(384)	(470)	(583)	(636)	(153)	(150)	(150)	(183)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(16)	(24)	(20)	(24)	(6)	(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	(35)	(40)	(40)	(40)	(10)	(10)	(10)	(10)	
юрідичні послуги	1046	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
послуги з оцінки майна	1047	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	(3)	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(143)	(250)	(270)	(250)	(50)	(75)	(75)	(50)	Опалення, е/с, вода, охорона
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	( )	( )	-	-	( )	( )	( )	( )	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(279)	(320)	(297)	(300)	(70)	(80)	(80)	(70)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	(853)	(1 073)	(1 090)	(1 164)	(290)	(282)	(281)	(311)	% банку, податки, канцтовари, резерв відп.
транспортні витрати	1061	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на зберігання та унавожку	1062	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на оплату праці	1063	(582)	(735)	(760)	(820)	(200)	(200)	(200)	(220)	
відрахування на соціальні заходи	1064	(132)	(162)	(156)	(168)	(41)	(41)	(41)	(45)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	(16)	(10)	(14)	(10)	(3)	(3)	(2)	(2)	
витрати на рекламу	1066	( )	(2)	(2)	(2)	( )	( )	( )	( )	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	(123)	(164)	(158)	(164)	(44)	(38)	(38)	(44)	Охорона, оренда, комунальні, РРО, канц.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Пливівий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування доданого до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	1 061	1 220	375	398	115	90	75	118	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (пам'ятники, комун. орендаторів)	1073	1 061	1 220	375	398	115	90	75	118	Дрова, комун. Орендаторів
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(486)	(518)	(235)	(250)	(75)	(50)	(50)	(75)	
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	1086	(486)	(518)	(235)	(250)	(75)	(50)	(50)	(75)	Комун. орендаторів, лікарн., есв з фонду
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	55	(119)	361	(77)	(20)	(33)	(22)	(2)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	-	-	-	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	237	220	321	325	80	80	80	85	Безповорот. фін. допомога, металобрухт
курсові різниці	1151	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші доходи (Безповорот. фін. допомога, метал, безоплатно отрим. засоби зах.)	1152	237	220	321	325	80	80	80	85	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
інші витрати (спецанна ОЗ)	1162	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	292	101	682	248	60	47	58	83	
Витрати з податку на прибуток	1180	(53)	(20)	(123)	(45)	-	( )	( )	(45)	
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	239	81	559	203	60	47	58	38	
прибуток	1201	239	81	559	203	60	47	58	38	
збиток	1202	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
Усього доходів	1210	22 798	21 690	27 243	28 188	6 495	7 470	7 455	6 768	
Усього витрат	1220	(22 559)	(21 609)	(26 684)	(27 985)	(6 435)	(7 423)	(7 397)	(6 730)	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	-	-	
Розрахунок показника ЕВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	55	(119)	361	(77)	(20)	(33)	(22)	(2)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	633	648	689	714	179	179	178	178	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
ЕВІТДА	1310	688	529	1 050	637	159	146	156	176	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	4 418	4 760	6 490	6 930	1 555	1 910	1 915	1 550	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	3 382	3 850	5 080	5 285	1 150	1 500	1 500	1 135	
витрати на паливо та енергію	1402	1 036	910	1 410	1 645	405	410	415	415	
Витрати на оплату праці	1410	8 485	10 020	14 010	11 930	3 000	3 200	2 800	2 930	
Відрахування на соціальні заходи	1420	1 738	1 996	2 260	2 445	615	656	574	600	
Амортизація	1430	633	648	689	714	179	179	178	178	
Інші операційні витрати	1440	3 198	3 388	4 611	4 716	971	1 371	1 372	1 002	
Усього	1450	19 472	20 809	25 060	26 735	6 320	7 316	6 839	6 260	

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



С.І.Гришук \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)

## II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий 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
<b>Розподіл чистого прибутку</b>									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(1 730)	(1 648)	(1 532)	(1 057)	(1 057)	(997)	(950)	(892)
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(36)	(13)	(84)	(30)	( )	( )	( )	(30)
комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до місцевого бюджету	2011	(36)	(13)	(84)	(30)	( )	( )	( )	(30)
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) 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	(5)	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(1 532)	(1 580)	(1 057)	(884)	(997)	(950)	(892)	(884)
<b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	1 641	1 549	1 845	1 863	321	538	474	530
податок на прибуток підприємств	2111	53	15	123	45				45
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	806	650	680	750	60	260	230	200
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	36	13	84	30				30
рентна плата за транспортування	2116				-				
рентна плата за користування надрами	2117				-				
податок на доходи фізичних осіб (40%)	2118	617	721	793	859	216	230	202	211
інші податки та збори (Військовий збір)	2119	129	150	165	179	45	48	42	44

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий 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
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>1 006</b>	<b>1 195</b>	<b>1 295</b>	<b>1 426</b>	<b>359</b>	<b>379</b>	<b>336</b>	<b>352</b>
податок на доходи фізичних осіб (60%)	2121	926	1 082	1 189	1 288	324	345	302	317
земельний податок	2122		1	1	1	-	1		
орендна плата	2123								
інші податки та збори (вода, екологія, нерухомість )	2124	80	112	105	137	35	33	34	35
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>1 737</b>	<b>2 150</b>	<b>2 202</b>	<b>2 445</b>	<b>615</b>	<b>656</b>	<b>574</b>	<b>600</b>
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131				-				
митні платежі	2132				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	1 737	2 150	2 202	2 445	615	656	574	600
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
<b>Усього виплат на користь держави</b>	<b>2200</b>	<b>4 384</b>	<b>4 894</b>	<b>5 342</b>	<b>5 734</b>	<b>1 295</b>	<b>1 573</b>	<b>1 384</b>	<b>1 482</b>

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)

(підпис)

С.І.Грисюк  
(ініціали, прізвище)



## 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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3000</b>	<b>23 429</b>	<b>24 785</b>	<b>28 804</b>	<b>29 110</b>	<b>7 589</b>	<b>6 935</b>	<b>7 107</b>	<b>7 479</b>
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	22 940	23 756	28 447	28 635	7 482	6 807	6 979	7 367
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3021					-			
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	28	33	34	36		13	23	
Надходження авансів від покупців і замовників	3040								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3051								
позики	3052								
облігації	3053								
Інші надходження (пам'ятники, комун оренд.)	3060	461	996	323	439	107	115	105	112
<b>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>	<b>(22 783)</b>	<b>(24 950)</b>	<b>(27 196)</b>	<b>(29 973)</b>	<b>(8 272)</b>	<b>(7 193)</b>	<b>(7 282)</b>	<b>(7 226)</b>
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	(11 752)	(12 033)	(14 090)	(15 640)	(4 637)	(3 730)	(3 728)	(3 545)
Розрахунки з оплати праці	3120	(6 609)	(8 023)	(8 150)	(9 023)	(2 286)	(2 175)	(2 235)	(2 327)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3131	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
позики	3132	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
облігації	3133	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	(4 191)	(4 894)	(4 956)	(5 310)	(1 349)	(1 288)	(1 319)	(1 354)
податок на прибуток підприємств	3141	(23)	(15)	(59)	(116)	(116)	-	-	-
податок на додану вартість	3142	(616)	(650)	(680)	(661)	(78)	(205)	(198)	(180)
акцизний податок	3143	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
рендна плата	3144	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
податок на доходи фізичних осіб	3145	(1 540)	(1 803)	(1 647)	(1 750)	(429)	(410)	(438)	(473)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	(9)	(13)	(97)	(15)	-	(5)	(5)	(5)
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	(9)	(13)	(97)	(15)	( )	(5)	(5)	(5)
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
інші платежі (СБВ, військ. збір, земля, вола, екол, нерухомість)	3150	(2 003)	(2 413)	(2 473)	(2 768)	(726)	(668)	(678)	(696)
Повернення коштів до бюджету	3160	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(231)	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>646</b>	<b>(165)</b>	<b>1 608</b>	<b>(863)</b>	<b>(683)</b>	<b>(258)</b>	<b>(175)</b>	<b>253</b>

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	216	4 120	321	1 325	80	1 080	80	85
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210				-				
Виручка від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230				-				
Інші надходження (внески, безповор. допомога)	3240	216	4 120	321	1 325	80	1 080	80	85
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(643)	(3 900)	(1 398)	(1 000)	-	(1 000)	-	-
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	(643)	(2 400)	(1 398)	(1 000)	( )	(1 000)	( )	( )
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Придбання акцій та облігацій	3275	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3280	( )	(1 500)	( )	-	( )	( )	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>(427)</b>	<b>220</b>	<b>(1 077)</b>	<b>325</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>85</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3310								
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3321								
позики	3322								
облігації	3323								
Інші надходження (розшифрувати)	3340								
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3361	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
позики	3362	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
облігації	3363	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Сплата дивідендів	3370	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3380	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3400</b>	<b>219</b>	<b>55</b>	<b>531</b>	<b>(538)</b>	<b>(603)</b>	<b>(178)</b>	<b>(95)</b>	<b>338</b>
Залишок коштів на початок періоду	3405	451	480	670	1 201	1 201	598	420	325
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	670	535	1 201	663	598	420	325	663

Керівник \_\_\_\_\_  
(посала)



С.І.Гришок \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)

## IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий 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	619	3 250	1 398	1 000	-	1 000		-
капітальне будівництво	4010								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	199	2 000	802	1 000		1 000		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	31		109					
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	268		487					
капітальний ремонт	4060	121	1 250						

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



С.І.Гришок \_\_\_\_\_  
(ініціали, прізвище)

## V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коefіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	16,2	20,7	21,0	20,1	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	3,2	2,6	4,0	2,3	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	2,9	0,7	6,4	2,1	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	5,7	1,0	11,9	4,2	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	1,1	0,4	2,1	0,7	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		5,9	5,2	3,9	7,8	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	1,0	2,9	1,1	1,0	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	1,1	1,3	0,8	0,8	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>							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		1,0	5,0	2,0	1,4	
Коefіцієнт 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		0,03	0,2	0,05	0,0	
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,5	0,4	0,5	0,5	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Коefіцієнти/обмежувальні коefіцієнти</b>							
Інші коefіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із згаданим банком, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коefіцієнта	5300						

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



С.І.Гришок  
(ініціали, прізвище)

**Інформація**  
до фінансового плану на 2022 рік  
КП БМР "Спецкомбінат з надання ритуальних послуг"  
(найменування підприємства)

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Плановий рік до прогнозу на поточний	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>68</b>	<b>70</b>	<b>69</b>	<b>72</b>	<b>104,3</b>	<b>105,9</b>
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	12	12	12	12	100,0	100,0
працівники	55	57	56	59	105,4	107,3
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>8 438</b>	<b>9 830</b>	<b>10 960</b>	<b>11 870</b>	<b>108,3</b>	<b>140,7</b>
директор	266	385	376	423	112,5	159,0
адміністративно-управлінський персонал	1 874	2 400	2 470	2 680	108,5	143,0
працівники	6 298	7 045	8 114	8 767	108,0	139,2
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>8 485</b>	<b>10 020</b>	<b>11 010</b>	<b>11 930</b>	<b>108,4</b>	<b>140,6</b>
директор	270	390	376	423	112,5	156,7
адміністративно-управлінський персонал	1 881	2 400	2 475	2 690	108,7	143,0
працівники	6 334	7 230	8 159	8 817	108,1	139,2
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>10 398</b>	<b>11 929</b>	<b>13 297</b>	<b>13 808</b>	<b>103,8</b>	<b>132,8</b>
директор	22 500	32 500	31 333	35 250	112,5	156,7
адміністративно-управлінський персонал	13 063	16 667	17 188	18 681	108,7	143,0
працівники	9 597	10 570	12 141	12 453	102,6	129,8

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2020 минулий рік			Плановий показник поточного 2021 року			Фактичний показник поточного року за останній звітний період 9 місяців 2021 року			Плановий 2022 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції / наланих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наланих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наланих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наланих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наланих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наланих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наланих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наланих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Надання ритуальних послуг та реалізація товарів	89,0	89,8	19 128			17 350			19 131			24 665		
Інші доходи (По договорах з ДЖБС)	11,0	10,2	2 372			2 900			1 933			2 800		
<b>Усього</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>21 500</b>			<b>20 250</b>			<b>21 064</b>			<b>27 465</b>		

## 3. 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
<b>Усього</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>		-	

## 4. 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
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього				
у тому числі:				-
Короткострокові зобов'язання, усього				
у тому числі:				-
Інші фінансові зобов'язання, усього				
у тому числі:				-
<b>Усього</b>		-	-	-

5. Витрати пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рисок 1031)

№ п/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
				факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ВАЗ-2107	2004	Виробничі потреби	56	50	70	100,0	175,0
2	ВАЗ-2107	2007	Виробничі потреби	59	55	75	100,0	127,1
Усього				115	105	145	100,0	151,1

6. Витрати на прокат службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рисок 1032)

№ п/п	Девіант	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
					факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Усього					0	0	0	100,0	100,0

7. Власні капітальні інвестиції

№ п/п	Найменування об'єкта	Усього																										
		Задіяною середньою ціною							Власною фінансовою					Власною землею (земельними ділянками)					Іншою землею (земельними ділянками)					Усього				
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27		
1	Продбання транспортних засобів для прибирання станції	-	-	-	-	-	1 000	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-	1 000	-	-		
Усього		-	-	-	-	-	1 000	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-	1 000	-	-		
Початок		0,0	-	-	-	-	1 000	-	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-	1 000	-	-		

8. Капітальне будівництво (рисок 4010 таблиці 4)

№ п/п	Найменування об'єктів	Рік початку будівництва	Загальна кошторисна вартість	Повністю виконана вартість на початок поточного року	Неоплачене зобов'язання на початок поточного року	Плановий рік			Інформація щодо прямих капітальних витрат, у тому числі: у разі використання банківських кредитів, грошовими коштами, усього	Інформація щодо прямих капітальних витрат, у тому числі: у разі використання банківських кредитів, грошовими коштами, усього	Документи, яким завершений процес будівництва, та зазначення органу, який його провів	
						у тому числі						
						власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Керівник: \_\_\_\_\_ (посада)



С.І. Грисюк  
(підпис, прізвище)