

**ФОНТАНСЬКА СІЛЬСЬКА РАДА**

**ОДЕСЬКОГО РАЙОНУ ОДЕСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**РІШЕННЯ**

**VІІІ скликання**

**від 25 листопада 2025 року №3442-VІІІ**

**Про внесення змін та**

**затвердження фінансового**

**плану КП «Ритуальна служба»**

**на 2025 рік у новій редакції**

Відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки затвердженого наказом Міністерства економіки, довкілля та сільського господарства України 28 серпня 2025 року № 350 «Про затвердження типової форми подання зведених показників фінансових планів суб’єктів господарювання державного сектору економіки та Методичних рекомендацій» та згідно рішення сесії Фонтанської сільської ради № 1077- VІІІ від 28.12.2022 року «Про затвердження Програми фінансової підтримки комунального підприємства «Ритуальна служба» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області на 2023-2025 рік»(зі змінами), Фонтанська сільська рада Одеського району, Одеської області,-

**ВИРІШИЛА:**

1. Внести зміни до фінансового плану Комунального підприємства «Ритуальна служба» Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області на 2025 рік та затвердити його у новій редакції у складі фінансового плану та пояснювальної записки до нього (Додаток № 1).
2. Контроль за виконанням даного рішення покласти на постійні комісії з питань фінансів, бюджету, планування спеціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва (заступник голови ВавіловаА.Ю.)та **з питань комунальної власності, житлово-комунального господарства, енергозбереження та транспорту (голова Щербич С.С.).**

**В.о. сільського голови Андрій СЕРЕБРІЙ**

**ПОГОЖДЕНО** Додаток № 1 до рішення сесії

**Фонтанська сільська рада** Фонтанської сільської ради

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план) №3442-VІІІ від 25.11.2025р.

**В.о.сільського голови Андрій СЕРЕБРІЙ**

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

**ПОГОЖДЕНО**

**Управління фінансів Фонтанської сільської ради**

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

**Начальник управління фінансів Євгенія КУРМЕЙ**

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

**ПОГОЖДЕНО**

**Відділ ЖКГ Фонтанської сільської ради**

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

**Начальник відділу ЖКГ Олег ДМИТРІЄВ**

цивільного захисту та взаємодії

з правоохоронними органами,

господарського забезпечення

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

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

**КП «Ритуальна служба»**

(найменування органу, яким затверджено фінансовий план)

**Директор Олександр ЛІПАТОВ**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Код | | Внесені зміни до затвердженного фінансового плану (дата) | |
| Підприємство | **Комунальне підприємство "Ритуальна служба" Фонтанської сільської ради** | за ЄДРПОУ | **44155506** | основний ФП (дата затвердження) | 24.12.24 |
| Організаційно-правова форма | **Комунальне підприємство** | за КОПФГ | **150** | змінений ФП (дата затвердження) | 01.04.25 |
| Суб'єкт управління | **Фонтанська сільська рада** | за СПОДУ |  | зміни з |  |
| Вид економічної діяльності | **Організування поховань і надання суміжних послуг** | за КВЕД | **96.03** | змінений ФП (дата затвердження) |  |
| Галузь |  | | | | |
| Одиниця виміру, тис. грн |  | | | | |
| Розмір державної частки у статутному капіталі | 100 | | | | |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | **13 (тринадцять)** | | | | |
| Місцезнаходження | **67571, Одеська область, Одеський район, с. Фонтанка, вул. Степна,4** | | | | |
| Телефон | **+380677020784** | | Стандарти звітності П(с)БОУ | |  |
| Прізвище та власне ім'я керівника | **ЛІПАТОВ Олександр** | | Стандарти звітності МСФЗ | |  |

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН**

**КП "Ритуальна служба" Фонтанської сільської ради на 2025 рік**

**Основні фінансові показники**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого року (2024 рік) | План поточного року  (2025) | Прогноз на поточний рік (2025) | Плановий рік( 2025) |
|  | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |  | |
| **І. Формування фінансових результатів** | | | | | | |  | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1000 | 2 216,6 | 2 028,0 | 2 028,0 | 2 028,0 |  | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | **(992,7)** | **(1 561,6)** | **(1 561,6)** | **(1 561,6)** |  | |
| **Валовий прибуток/збиток** | **1020** | 1 223,9 | 466,4 | 466,4 | 466,4 |  | |
| **EBITDA** | **1310** | **885,6** | **758,7** | **758,7** | **758,7** |  | |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | 685,3 | 596,7 | 596,7 | 596,7 |  | |
| **ІІ. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів** |  | **-** | **-** | **-** | **-** |  | |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | (25,4) | (171,4) | (171,4) | (171,4) |  | |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | **-** | **-** | **-** | - |  | |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113 | **-** | **-** | **-** | **-** |  | |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 2115 | **-** | **-** | **-** | **-** |  | |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | **-** | **(105,2)** | **(105,2)** | **(105,2)** |  | |
| **Усього виплат на користь держави** | **2200** | (1 794,3) | (2 495,1) | (2 495,1) | (2 495,1) |  | |
| **IІІ. Капітальні інвестиції** | | | | | | |  | |
| **Капітальні інвестиції** | **4000** | 2716,2 | 1324,6 | 1324,6 | 1324,6 |  | |
| **V. Звіт про фінансовий стан** |  |  |  |  |  |  | |
| Необоротні активи, усього, у тому числі: | 6000 | 4795 | 5537,8 | 5537,8 | 5537,8 |  | |
| основні засоби | 6001 | 4795 | 5537,8 | 5537,8 | 5537,8 |  | |
| первісна вартість | 6002 | 5390,3 | 6435,8 | 6435,8 | 6435,8 |  | |
| знос | 6003 | 595,3 | 898 | 898 | 898 |  | |
| Оборотні активи, усього, у тому числі: | 6010 | 275,4 | 343,2 | 343,2 | 343,2 |  | |
| дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 6011 | 2,5 | - | - | - |  | |
| дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6012 | **-** | **-** | **-** | - |  | |
| гроші та їх еквіваленти | 6013 | 264,7 | 46,3 | 46,3 | 46,3 |  | |
| Запаси | 6014 |  |  | 0 |  |  | |
| **Усього активи** | **6020** | **5070,4** | **5881** | **5881** | **5881** |  | |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 6030 | 3041,9 | 2893 | 2893 | 2893 |  | |
| Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі: | 6040 | 351,7 | **-** | **-** | **-** |  | |
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 6041 | - | **-** | **-** | **-** |  | |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 6042 | 147,4 | **-** | **-** | **-** |  | |
| розрахунки з оплати праці | 6043 | 204,3 | **-** | **-** | **-** |  | |
| Інші поточні зобовязання | 6045 | **-** | **-** | **-** | **-** |  | |
| **Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:** | **6050** | 204,3 | **-** | **-** | **-** |  | |
| державні гранти і субсидії | 6060 | **-** | **-** | **-** | **-** |  | |
| фінансові запозичення | 6070 | **-** | **-** | **-** | **-** |  | |
| **Власний капітал** | **6080** | 1824,2 | 2215,0 | 2215,0 | 2215,0 |  | |
| **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 | **-** | **-** | **-** | **-** |  | |
| 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** | **10** | **13** | **13** | **13** |  | |
| члени наглядової ради | 8001 | - | - | - | - |  | |
| члени правління | 8002 | - | - | - | - |  | |
| керівник | 8003 | 1 | 1 | 1 | 1 |  | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8004 | 6 | 8 | 8 | 8 |  | |
| працівники | 8005 | 3 | 4 | 4 | 4 |  | |
| **Витрати на оплату праці** | **8010** | 3443,7 | 4930,0 | 4930,0 | 4930,0 |  | |
| члени наглядової ради | 8011 | 0,0 | - | - | - |  | |
| члени правління | 8012 | 0,0 | - | - | - |  | |
| керівник | 8013 | 647,4 | 707,0 | 707,0 | 707,0 |  | |
| адміністративно-управлінський персонал | 8014 | 2143,5 | 2943,0 | 2943,0 | 2 943,0 |  | |
| працівники | 8015 | 652,8 | 1280,0 | 1280,0 | 1 280,0 |  | |
| **Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:** | **8020** | **28698** | **31602,6** | **31602,6** | **31602,6** |  | |
| член наглядової ради | 8021 |  |  |  |  |  | |
| член правління | 8022 |  |  |  |  |  | |
| керівник, усього, у тому числі: | 8023 | **53950,0** | **58916,7** | **58916,7** | **58916,7** |  | |
| посадовий оклад | 8023/1 | **23055,0** | **25617,0** | **25617,0** | **25617,0** |  | |
| адміністративно-управлінський працівник | 8024 | **29771** | **30656,3** | **30656,3** | **30656,3** |  | |
| працівник | 8025 | **18133** | **26666,7** | **26666,7** | **26666,7** |  | |

Директор Олександр ЛІПАТОВ

3. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт минулого 2024 року | План поточного року 2025 | Прогноз на поточний  2025рік | Плановий 2025рік  (усього) | У тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1000** | **2 216,6** | **2 028,0** | **2 028,0** | **2 028,0** | 515 | 542 | 421 | 550 |
| **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** | **1010** | **(992,7)** | **(1 561,6)** | **(1 561,6)** | **(1 561,6)** | **(305,0)** | **(451,4)** | **(390,4)** | **(414,8)** |
| Витрати на сировину та основні матеріали | 1011 | (2,2) | - | - | - | - | - | - | - |
| Витрати на паливо | 1012 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Витрати на електроенергію | 1013 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Витрати на оплату праці | 1014 | (787,3) | (1 280,0) | (1 280,0) | (1 280,0) | (250,0) | (370,0) | (320,0) | (340,0) |
| Відрахування на соціальні заходи | 1015 | (173,2) | (281,6) | (281,6) | (281,6) | (55,0) | (81,4) | (70,4) | (74,8) |
| Витрати, що здійснюються для підтримання об’єкта в робочому стані (прибирання території кладовища, обрізка дерев) | 1016 | (30,0) | - | - | - | - | - | - |  |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1017 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рентна плата (надра) | 1018 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші витрати | 1019 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Валовий прибуток (збиток)** | **1020** | **1 223,9** | **466,4** | **466,4** | **466,4** | **210,0** | **90,6** | **30,6** | **135,2** |
| **Адміністративні витрати, у тому числі:** | **1030** | **(4 713,5)** | **(4 810,4)** | **(4 810,4)** | **(4 810,4)** | **(1 301,5)** | **(1 378,7)** | **(1 089,4)** | **(1 040,8)** |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів | 1031 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | (9,6) |  |  |  |  |  |  |  |
| витрати на зв’язок | 1037 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати на оплату праці | 1038 | (3 502,1) | (3 650,0) | (3 650,0) | (3 650,0) | (1 010,0) | (1 030,0) | (820,0) | (790,0) |
| відрахування на соціальні заходи | 1039 | (741,5) | (803,0) | (803,0) | (803,0) | (222,2) | (226,6) | 80,4) | (173,8) |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 1040 | (184,1) | (315,0) | (315,0) | (315,0) | (66) | (105) | (72) | (72) |
| 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 | (3,0) | - | - | - | - | - | - | - |
| консультаційні та інформаційні послуги | 1045 | (16,0) | (32,0) | (32,0) | (32,0) | - | (16,0) | (16,0) | - |
| канцтовари | 1046 | (13,6) | (3,0) | (3,0) | (3,0) |  |  |  | (3,0) |
| послуги з оцінки майна | 1047 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу | 1048 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів | 1049 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050 | (205,5) | - | - | - | - | - | - | - |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати) | 1051 | (38,1) | (19,2) | (19,2) | (19,2) | (3,3) | (5,9) | (4,0) | (6,0) |
| банківські комісії | 1051/1 | (14,8) | (7,4) | (7,4) | (7,4) | (3,3) | (1,1) | (1,0) | (2,0) |
| судовий збір, штрафні санкції | 1051/3 | (23,3) | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати на електроенергію, водопостачання послуги інтернету | 1051/4 |  | (11,8) | (11,8) | (11,8) |  | (4,8) | (3,0) | (4,0) |
| витрати на відрядження | 1051/5 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Витрати на збут, у тому числі:** | **1060** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| транспортні витрати | 1061 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати на зберігання та упаковку | 1062 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати на оплату праці | 1063 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| відрахування на соціальні заходи | 1064 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 1065 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| витрати на рекламу | 1066 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| інші витрати на збут (предмети.матеріали) | 1067 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Інші операційні доходи, усього, у тому числі:** | **1070** | **6 102,8** | **7 106,2** | **7106,2** | **7106,2** | **1 595,3** | **2 742,2** | **1 611,9** | **1 156,8** |
| курсові різниці | 1071 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати) | 1072 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| інші операційні доходи (дотації з місцевого бюджету) | 1073 | 6 102,8 | 7 106,2 | 7 106,2 | 7 106,2 | 1 595,3 | 2 742,2 | 1 611,9 | 1 156,8 |
| **Інші операційні витрати, усього, у тому числі:** | **1080** | (1 911,7) | (2 318,5) | (2 318,5) | (2 318,5) | (438,5) | (1 450,0) | (185,0) | (245,0) |
| 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 | (1 911,7) | (2 318,5) | (2 318,5) | (2 318,5) | (438,5) | (1 450) | (185,0) | (245) |
| поховання окремих категорій громадян | 1086/1 | (192,5) | (367,0) | (367) | (367,0) | (75,0) | (75) | (75) | (142) |
| придбання паперу та предметів довгострокового використання (для передачі військовим) | 1086/2 | (209,7) | (183,0) | (183) | (183) |  | (100) |  | (83) |
| придбання предметів довготривалого використання | 1086/3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| придбання багаторічних насаджень та послуги з їх насадження | 1086/4 | (25,5) | - | - | - | - | - | - | - |
| придбання предметів, материалів, обладнання та інвентаря | 1086/5 | (5,3) | (180,0) | (180,0) | (180) | (10,0) | (40,0) | (110,0) | (20,0) |
| послуги з вивезення побутових відходів (в т.ч.стихійного звалища) | 1086/6 | (1 478,7) | (1 485,0) | (1 485,0) | (1 485) | (250,0) | (1 235,0) |  |  |
| будівельні роботи, капітальні ремонти та послуги під"єднання до вопроводу | 1086/7 | - | (103,5) | (103,5) | (103,5) | (103,5) |  |  |  |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності** | **1100** | **701,5** | **443,7** | **443,7** | **443,7** | **65,3** | **4,1** | **368,1** | **6,2** |
| **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** | **134,2** | **284,0** | **284,00** | **284,00** | **51,00** | **89,00** | **53,00** | **91,00** |
| курсові різниці | 1151 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| інші доходи (розшифрувати) | 1152 | 134,2 | 284,0 | 284,00 | 284,00 | 51,00 | 89,00 | 53,00 | 91,00 |
| Безоплатно отримані, оприбутковані лишки основних засобів та нематеріальні активи, кошти від цільового фінансування на основні засоби | 1152/1 | 134,2 | 284,0 | 284,00 | 284,00 | 51,00 | 89,00 | 53,00 | 91,00 |
| **Інші витрати, усього, у тому числі:** | **1160** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| курсові різниці | 1161 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **інші витрати в т.ч.** | **1162** | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Амортизація на безоплатно отримані, оприбутковані лишки основних засобів та нематеріальні активи, кошти від цільового фінансування на основні засоби | 1162/1 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Фінансовий результат до оподаткування** | **1170** | **835,7** | **727,7** | **727,7** | **727,7** | **116,3** | **93,1** | **421,1** | **97,2** |
| Витрати з податку на прибуток | 1180 | (150,4) | (131,0) | (131,0) | (131,0) | (20,9) | (16,8) | (75,8) | (17,5) |
| 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** | **685,3** | **596,7** | **596,7** | **596,7** | **95,4** | **76,3** | **345,3** | **79,7** |
| прибуток | 1201 | - | 596,7 | 596,7 | 596,7 | 95,4 | 76,3 | 345,3 | 79,7 |
| збиток | 1202 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Усього доходів** | **1210** | **8 453,6** | **9 418,2** | **9 418,2** | **9 418,2** | **2 161,3** | **3 373,2** | **2 085,9** | **1 797,8** |
| **Усього витрат** | **1220** | **(7 768,3)** | **(8 821,5)** | **(8 821,5)** | **(8 821,5)** | **(2 065,9)** | **(3 296,9)** | **(1 740,6)** | **(1 718,1)** |
| Неконтрольована частка | 1230 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Розрахунок показника EBITDA** | | | | | | | | | |
| Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 | 1300 | 701,5 | 443,7 | 443,7 | 443,7 | 65,3 | 4,1 | 368,1 | 6,2 |
| плюс амортизація, рядок 1430 | 1301 | 184,1 | 315,0 | 315,0 | 315,0 | 66,0 | 105,0 | 72,0 | 72,0 |
| мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071 | 1302 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081 | 1303 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072 | 1304 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082 | 1305 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **EBITDA** | **1310** | **885,6** | **758,7** | **758,7** | **758,7** | **131,30** | **109,10** | **440,10** | **78,20** |
| **Елементи операційних витрат** | | | | | | | | | |
| Матеріальні витрати, у тому числі: | 1400 | 2,20 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| витрати на сировину та основні матеріали | 1401 | 2,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| витрати на паливо та енергію | 1402 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Витрати на оплату праці | 1410 | 4 289,4 | 4930,0 | 4930,0 | 4930,0 | 1260,0 | 1400,0 | 1140,0 | 1130,0 |
| Відрахування на соціальні заходи | 1420 | 914,7 | 1084,6 | 1084,6 | 1084,6 | 277,2 | 308,0 | 250,8 | 248,6 |
| Амортизація | 1430 | 184,1 | 315,0 | 315,0 | 315,0 | 66,0 | 105,0 | 72,0 | 72,0 |
| Інші операційні витрати | 1440 | 2227,5 | 2360,9 | 2360,9 | 2360,9 | 441,8 | 1467,1 | 202,0 | 250,0 |
| **Усього** | **1450** | **7 617,9** | **8 690,5** | **8690,5** | **8690,5** | **2045,0** | **3280,1** | **1664,8** | **1700,6** |

Директор Олександр ЛІПАТОВ

**IІ. Розрахунки з бюджетом**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт 2024 року | План поточного року 2025 | Прогноз на поточний 2025  рік | Плановий 2025 рік  (усього) | У тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Розподіл чистого прибутку** | | | | | | | | | |
| **Чистий фінансовий результат** | **1200** | 685,3 | 596,7 | 596,7 | 596,7 | 95,4 | 76,3 | 345,3 | 79,7 |
| **Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду** | **2000** | 405,7 | 1034,1 | 1034,1 | 1 034,1 | 1 034,1 | 1 100,9 | 1 157,5 | 1 502,8 |
| Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати) | 2005 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:** | **2009** | **348,8** | **985,8** | **985,8** | **985,8** | **1 005,5** | **1 100,9** | **1 157,5** | **1 502,8** |
| **Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:** | **2010** | **(56,9)** | **(48,3)** | **(48,3)** | **(48,3)** | **(28,6)** | **(19,7)** | **-** | **-** |
| державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до державного бюджету | 2011 | (56,9) | (48,3) | (48,3) | (48,3) | (28,6) | (19,7) | - | ( ) |
| 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** | **1 034,1** | **1 582,5** | **1 582,5** | **1 582,5** | **1 100,9** | **1 157,5** | **1 502,8** | **1 582,5** |
| **Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів** | | | | | | | | | |
| **Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:** | **2110** | **(25,4)** | **(171,4)** | **(171,4)** | **(171,4)** | **(162,7)** | **(5,1)** | **(3,6)** | **-** |
| податок на прибуток підприємств | 2111 | (25,4) | (171,4) | (171,4) | (171,4) | (162,7) | (5,1) | (3,6) | - |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 2112 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 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 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| рентна плата за транспортування | 2116 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| рентна 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** | **(772,1)** | **(887,4)** | **(887,4)** | **(887,4)** | **(226,8)** | **(252,0)** | **(205,2)** | **(203,4)** |
| податок на доходи фізичних осіб | 2121 | (772,1) | (887,4) | (887,4) | (887,4) | (226,8) | (252,0) | (205,2) | (203,4) |
| земельний податок | 2122 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| орендна плата | 2123 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| інші податки та збори | 2124 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| військовий збір | 2124/1 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:** | **2130** | **(996,8)** | **(1 436,3)** | **(1 436,3)** | **(1 436,3)** | **(397,1)** | **(406,6)** | **(327,5)** | **(305,1)** |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2131 | - | (105,2) | (105,2) | (105,2) | (56,9) | (28,6) | (19,7) |  |
| митні платежі | 2132 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 2133 | (913,6) | (1 084,6) | (1 084,6) | (1 084,6) | (277,2) | (308,0) | (250,8) | (248,6) |
| інші податки, збори та платежі (військовий збір) | 2134 | (83,2) | (246,5) | (246,5) | (246,5) | (63,0) | (70,0) | (57,0) | (56,5) |
| **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** | **(1 794,3)** | **(2 495,1)** | **(2 495,1)** | **(2 495,1)** | **(786,6)** | **(663,7)** | **(536,3)** | **(508,5)** |

Директор Олександр ЛІПАТОВ

**ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | Код рядка | Факт 2024 року | План поточного року 2025 | Прогноз на поточний 2025  рік | Плановий 2025 рік  (усього) | У тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **І. Рух коштів у результаті операційної діяльності** | | | | | | | | | |
| **Надходження грошових коштів від операційної діяльності** | **3000** | **11 159,9** | **9 134,2** | **9 134,2** | **9 134,2** | **2 110,3** | **3 284,2** | **2 032,9** | **1 706,8** |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3010 | 2 216,6 | 2 028,0 | 2 028,0 | 2 028,0 | 515,0 | 542,0 | 421,0 | 550,0 |
| Повернення податків і зборів, у тому числі: | 3020 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| податку на додану вартість | 3030 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Цільове фінансування, у тому числі: | 3040 | 8 943,3 | 7 106,2 | 7 106,2 | 7 106,2 | 1 595,3 | 2 742,2 | 1 611,9 | 1 156,8 |
| бюджетне фінансування | 3041 | 8 943,3 | 7 106,2 | 7 106,2 | 7 106,2 | 1 595,3 | 2 742,2 | 1 611,9 | 1 156,8 |
| інші надходження | 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** | **(11 057,8)** | **(9 352,6)** | **(9 352,6)** | **(9 352,6)** | **(1 845,2)** | **(3 643,8)** | **(2 149,3)** | **(1 714,3)** |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) | 3110 | (5 808,3) | (3 061,4) | (3 061,4) | (3 061,4) | (88,4) | (1 902,1) | (735,2) | (335,7) |
| Розрахунки з оплати праці | 3120 | (3 443,7) | (3 796,1) | (3 796,1) | (3 796,1) | (970,2) | (1 078,0) | (877,8) | (870,1) |
| Відрахування на соціальні заходи | 3130 | (913,6) | (1 084,6) | (1 084,6) | (1 084,6) | (277,2) | (308,0) | (250,8) | (248,6) |
| 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** | **(892,2)** | **(1 410,5)** | **(1 410,5)** | **(1 410,5)** | **(509,4)** | **(355,7)** | **(285,5)** | **(259,9)** |
| податок на прибуток підприємств | 3151 | (25,4) | (171,4) | (171,4) | (171,4) | (162,7) | (5,1) | (3,6) | - |
| податок на додану вартість | 3152 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| акцизний податок | 3153 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| рентна плата | 3154 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| податок на доходи фізичних осіб | 3155 | (772,1) | (887,4) | (887,4) | (887,4) | (226,8) | (252,0) | (205,2) | (203,4) |
| інші зобов’язання з податків і зборів, у тому числі: | 3156 | (11,5) | (105,2) | (105,2) | (105,2) | (56,9) | (28,6) | (19,7) | - |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями | 3156/1 | (11,5) | (105,2) | (105,2) | (105,2) | (56,9) | (28,6) | (19,7) | - |
| 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 (військовий збір, службові відрядження) | 3157 | (83,2) | (246,5) | (246,5) | (246,5) | (63,0) | (70,0) | (57,0) | (56,5) |
| Повернення коштів до бюджету | 3160 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Інші витрачання (оплата послуг; предмети і матеріали; капітальні вкладення в оновлення основних засобів; оплата праці) | 3170 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | **3195** | 102,1 | (218,4) | (218,4) | (218,4) | 265,1 | (359,6) | (116,4) | (7,5) |
| **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 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Інші надходження (розшифрувати) | 3320 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності** | **3330** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Витрачання на викуп власних акцій | 3335 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3340 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| кредити | 3341 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| позики | 3342 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| облігації | 3343 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 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 рух грошових коштів за звітний період** | **3400** | 102,1 | (218,4) | (218,4) | (218,4) | 265,1 | (359,6) | (116,4) | (7,5) |
| Залишок коштів на початок періоду | 3405 | 162,6 | 264,7 | 264,7 | 264,7 | 264,7 | 529,8 | 170,2 | 53,8 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Залишок коштів на кінець періоду | 3415 | 264,7 | 46,3 | 46,3 | 46,3 | 529,8 | 170,2 | 53,8 | 46,3 |

Директор Олександр ЛІПАТОВ

**IV. Капітальні інвестиції**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт минулого 2024 року** | **План поточн**  **ого 2025 року** | **Прогноз на поточний 2025 рік** | **Плановий 2025 рік (усього)** | **У тому числі за кварталами** | | | |
| **І** | **ІІ** | **ІІІ** | **ІV** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| **Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:** | **4000** | 2716,2 | 1221,1 | 1221,1 | 1221,1 | 103,5 | 199,5 | 662,4 | 185,7 |
| капітальне будівництво | 4010 | 448,4 | 1151,1 | 1151,1 | 1151,1 | 103,5 | 199,5 | 662,4 | 185,7 |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 4020 | 334,6 | - | - | - | - | - | - | **-** |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | 4030 | 72,7 | 70 | 70 | 70 | - | 50 | - | 20 |
| придбання (створення) нематеріальних активів | 4040 | 10,4 | - | - | - | - | - | - | **-** |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | - | - | - | - | - | - | - | **-** |
| капітальний ремонт | 4060 | 1850,1 | - | - | - | - | - | - | **-** |

Директор Олександр ЛІПАТОВ

**V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

КП «Ритуальна служба» не планує отримувати залучені кошти. Заборгованість відсутня.

Директор Олександр ЛІПАТОВ

**VІ. Джерела капітальних інвестицій**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування об’єкта | Залучення кредитних коштів | | | | | Бюджетне фінансування | | | | | Власні кошти (від господарської діяльності) | | | | | Інші джерела (розшифрувати) | | | | | Усього | | | | |
| рік | у тому числі за кварталами | | | | 2025 рік | у тому числі за кварталами | | | | 2025 рік | у тому числі за кварталами | | | | 25 рік | у тому числі за кварталами | | | | 2025 рік | у тому числі за кварталами | | | |
| І | ІІ | ІІІ | ІV | І | ІІ | ІІІ | ІV |  | І | ІІ | ІІІ | ІV |  | І | ІІ | ІІІ | ІV |  | І | ІІ | ІІІ | ІV |
| 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 | капітальне будівництво | - | - | - | - | - | 103,5 | 103,5 | - | - | - | 1151,1 | 103,5 | 199,5 | 662,4 | 185,7 | - | - | - | - | - | 1 254,6 | 207,0 | 199,5 | 662,4 | 185,7 |
| 2 | придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | **-** | - | - | - | - |
| 3 | придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 70 | - | 50 | - | 20 | - | - | - | - | - | 70 | - | 50 | - | 20 |
| 4 | придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | **-** | - | - | - | - |
| 5 | модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | **-** | - | - | - | - |
| 6 | капітальний ремонт | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | **-** | - | - | - | - |
| **Усього** | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1221 | 104 | 250 | 662 | 206 |  |  |  |  |  | 1 324,6 | 207,0 | 250 | 662,4 | 206 |
| **Відсоток** | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | **-** | - | - | - | - |

Директор Олександр ЛІПАТОВ

**VІІ. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | Найменування об’єкта | Рік початку і закінчення будівництва | Загальна кошторисна вартість | Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року | Незавершене будівництво на початок планового року | Плановий рік | | | | | Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, яким затверджено, та відповідний документ) | Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням суб'єкта управління, який його погодив |
| **освоєння капітальних вкладень** | **фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього** | **у тому числі** | | |
| **власні кошти** | **кредитні кошти** | **інші джерела (дотація місцевого бюджету)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** |
| 1 | Мережа вуличного освітлення на кладовищах с. Фонтанка вул. Осіння, 40 | 2025 | 314,2 | - | 70 | - | 241,5 | 241,5 | - | - | - | - |
| 2 | Мережа вуличного освітлення на кладовищах с. Фонтанка вул.Західна, 40/1 | 2025 | 486,7 | - | 70 | - | 406,4 | 406,4 | - | - | - | - |
| 3 | Мережа вуличного освітлення на кладовищах с. Нова Дофінівка | 2025 | 283,1 | - | 70 | - | 193,6 | 193,6 | - | - | - | - |
| 4 | Мережа вуличного освітлення на кладовищах с. Олександрівка | 2025 | 288,2 | - | 70 | - | 206,1 | 206,1 | - | - | - | - |
| 5 | Будівництво водопровідної мережі на території кладовища в с. Нова Дофінівка Одеського району Одеської області | 2025 | 107,3 | - | - | - | 103,5 |  | - | 103,5 | - | - |
| Усього | | | 1 479,5 |  | 280 | - | 1 151,1 | - |  | 103,5 | - | - |

Директор Олександр ЛІПАТОВ

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**

**КП «РИТУАЛЬНА СЛУЖБА» НА 2025 РІК**

Комунальне підприємство «Ритуальна служба» Фонтанської сільської ради вносить зміни до затвердженого фінансового плану на 2025 рік, ухваленого рішенням сесії Фонтанської сільської ради від 24.12.2024 р. № 2672-VIII, у зв’язку з прийняттям додаткових рішень сесії, а саме: від 25.11.2025 р. № 3441-VIII, від 07.11.2025 р. № 3421-VIII, від 22.09.2025 р. № 3319-VIII «Про внесення змін та доповнень до рішення сесії №1077-VIII від 28.12.2022 р. «Про затвердження Програми фінансової підтримки КП «Ритуальна служба» на 2023–2025 роки», від 07.11.2025 р. № 3423-VIII «Про надання дозволу на придбання та передачу КП «Ритуальна служба» матеріалів, інструментів та матеріально-технічних засобів для військової частини А0536», а також рішення від 01.04.2025 р. № 2855-VIII «Про надання дозволу на придбання та передачу КП «Ритуальна служба» матеріально-технічних засобів за рахунок коштів місцевого бюджету».

Згідно з наведеними рішеннями у 2025 році було виділено 183,4 тис. грн на придбання та передачу генераторів для військової частини А0536 та 3-D принтерів Bambu Lab P1S для подальшої передачі до військової частини А2558. Крім того, у межах Програми фінансової підтримки підприємству додатково виділено 352,0 тис. грн, з яких 300,0 тис. грн спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуваннями, а 52,0 тис. грн — на поховання загиблих у зв’язку з військовою агресією російської федерації.

У 2025 році також проведено внутрішнє коригування Програми фінансової підтримки: зменшено видатки на послуги зі збирання, вивезення та поховання твердих побутових відходів на підпорядкованих кладовищах на 2,5 тис. грн, на прибирання, вивезення та утилізацію стихійного сміттєзвалища на території кладовища в с. Фонтанка на вул. Осіння, 40 — на 12,5 тис. грн, а також за напрямом «поховання одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, невпізнаних трупів та осіб, від поховання яких відмовилися родичі» — на 19,0 тис. грн. Одночасно збільшено видатки за напрямом «поховання загиблих у зв’язку з військовою агресією російської федерації» на суму 34,0 тис. грн.

За рахунок господарської діяльності підприємства планується збільшення власних доходів на 28,0 тис. грн, що дозволило уточнити та збільшити відповідні статті витрат. У фінансовому плані здійснено коригування витратної частини, уточнено статті витрат та квартальний перерозподіл асигнувань з урахуванням оновлених джерел фінансування.

Загалом зміни до фінансового плану КП «Ритуальна служба» на 2025 рік внесено з метою приведення витратної частини у відповідність до фактичних обсягів надходжень, забезпечення належного виконання завдань підприємства, своєчасної виплати заробітної плати, виконання заходів Програми фінансової підтримки та реалізації рішень сесії Фонтанської сільської ради.

Директор Олександр ЛІПАТОВ