



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА  
ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ**

**26.05.2020**

**№ 139**

**Про результати фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг «Вічність» за 2019 рік та за I квартал 2020 року**

На виконання власних повноважень, зазначених у статті 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», керуючись рішенням дев'ятої сесії Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області сьомого скликання від 19.04.2016 «Про застосування контрактної форми трудового договору з керівником підприємства, що перебуває у комунальній власності Горішньоплавнівської міської об'єднаної територіальної громади Полтавської області» (зі змінами), виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області

**ВИРІШИВ:**

1. Звіт директора комунального підприємства «Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг «Вічність» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2019 рік та за I квартал 2020 року взяти до відома (додається).

2. Рекомендувати міському голові продовжити строк дії контракту № 74 від 15.03.2017 з директором комунального підприємства «Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг «Вічність» Івлєвим Валерієм Олександровичем з 01.07.2020 по 30.06.2021.

**Міський голова**

(підписано)

**Д.Г. Биков**

**Звіт**  
**директора комунального підприємства**  
**«Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг**  
**«Вічність» про результати фінансово-господарської діяльності**  
**підприємства за 2019 рік та I квартал 2020 року**

**1. Інформація про підприємство**

1 вересня 2006 року згідно з Законом України «Про поховання та похорону справу» було створено комунальне підприємство «Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг «Вічність» (далі – Підприємство), яке діє на підставі Статуту, затвердженого рішенням п'ятдесятої сесії Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області сьомого скликання від 26.11.2019.

Діяльність Підприємства спрямована на здійснення організації поховання померлих, надання ритуальних послуг, передбачених необхідним мінімальним переліком окремих видів ритуальних послуг, реалізації предметів ритуальної належності.

Види діяльності Підприємства:

- безоплатно виділяє місце для поховання тіла померлого;
- видає користувачу місця поховання свідоцтво про поховання;
- укладає договори-замовлення на організацію та проведення поховання;
- організовує поховання та перепоховання померлих згідно з договорами-замовленнями;
- організовує виконання робіт з благоустрою території кладовища відповідно до кошторису.
- забезпечує цілодобове перевезення тіл померлих у морги м.м. Горішні Плавні та Кременчука та поховання окремих категорій громадян.

**2. Аналіз фінансово-господарської діяльності Підприємства**

**2.1. Аналіз фінансово-господарської діяльності Підприємства за 2019 рік**

У 2019 році було поховано 628 чоловік, серед них 5 осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною (учасники бойових дій та інваліди війни, військовослужбовці, які загинули при виконанні службових обов'язків).

№	Поховання	Кількість	У тому числі учасники бойових дій та інваліди війни
1.	2018р.	635	11
2.	2019р.	628	5

Згідно із затвердженими цільовими програмами забезпечення соціального захисту окремих категорій населення виконувались такі послуги, як цілодобова безкоштовна для мешканців Горішніх Плавнів доставка померлих у морги міст Горішні Плавні, Кременчука та поховання невідомих, безрідних громадян, воїнів АТО.

За 2019 рік здійснено 440 доставок померлих у морги, у тому числі:

- 344 доставок до моргу міста Горішні Плавні;
- 96 доставок до моргу міста Кременчука.

Загальна вартість виконаних робіт з виконання бюджетної програми місцевого бюджету по забезпеченню цілодобового перевезення померлих катафалком до моргу м. Горішні Плавні та м. Кременчука за 2019 рік склала – 950,0 тис. грн.

№	Доставки	Горішні Плавні	Кременчук	Всього	Сума, тис. грн
1.	2018р.	354	81	435	699,7
2.	2019р.	344	96	440	950,0

У 2019 році було поховано невідомих безрідних громадян у кількості 8 осіб.

Також протягом 2019 року виконувалися роботи з утримання і благоустрою міського кладовища (санітарне очищення, вивіз сміття, покіє трави, обрізування старих дерев, встановлення лавок, частковий ремонт секції огорожі кладовища, роботи з поточного ремонту сторожки на кладовищі, з ремонту та технічного обслуговування колонок та туалетів ). Загальна вартість робіт у 2019 році склала 4 049,1 тис. грн.

Діючі тарифи на ритуальні послуги були затверджені в вересні 2017 року.

#### Основні показники діяльності Підприємства за 2018 - 2019 роки

№	Показники	Одиниця виміру	2018	2019	Темп приросту (зниження), %
1.	Разом чисті доходи	тис. грн	7 637,70	9 054,4	+ 18,5
	- чистий дохід від реалізації, в т. ч.:	тис. грн	3 427,3	3 854,2	+ 12,5
	- поховання невідомих громадян (Департамент ЖКГ – міський бюджет)	тис. грн	48,1	42,7	- 11,2
	- дохід від благоустрою та утриманню міського кладовища (міський бюджет)	тис. грн	3 265,0	4 049,1	+ 24,0
	- дохід від доставки померлих (міський бюджет)	тис. грн	699,7	950,0	+ 35,8
	- інші операційні доходи (амортизація)	тис. грн	229,6	201,1	- 12,4
	- інші доходи (благодійна допомога)	тис. грн	16,1	-	-
2.	Витрати всього, у т. ч.:	тис. грн	7 455,1	8 978,60	+ 20,4
	- матеріальні витрати	тис. грн	1147,8	1483,9	+ 29,3
	- витрати на оплату праці	тис. грн	4032,8	5229,4	+ 29,7
	- відрахування на соц. заходи	тис. грн	884,7	1148,2	+ 29,8
	- амортизація	тис. грн	345,8	323,4	- 6,5
	- операційні витрати	тис. грн	1003,9	777,1	- 22,6
	- податок на прибуток	тис. грн	40,1	16,6	- 58,5
3.	<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	тис. грн	<b>+ 182,6</b>	<b>+ 75,8</b>	-
4.	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	62,9	46,6	- 25,9
5.	Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	603,5	474,5	- 21,4
6.	Середньооблікова чисельність працюючих	чол.	42	43	+ 2,4
7.	Середньомісячна заробітна плата	грн	8 553,88	11 247,63	+ 31,5

### Показники матеріальних витрат

Найменування статей витрат	2018 р., грн	2019 р., грн	Темп приросту (зниження),%
Запчастини	15 251,25	119 171,00	у 7,8 р.
Матеріали	842 654,41	1 098 214,71	+ 30,3
Паливо-мастильні матеріали	199 242,41	228 366,37	+ 14,6
Водопостачання	2 366,46	3 880,62	+ 64,0
Газ природний	50 364,83	16 586,63	- 67,1
Електроенергія	37 888,52	17 679,94	- 53,3
Всього	1 147 767,88	1 483 899,27	+ 29,3

Рентабельність діяльності Підприємства становить 1,0%.

За результатами роботи Підприємства за 2019 рік був отриманий прибуток у розмірі 75,8 тис. грн.

Аналіз виконання фінансового плану на 2019 рік свідчить про наступне:

- загальна сума доходів запланована за 2019 рік на рівні 9 513,0 тис. грн, а фактично отримано 9 054,4 тис. грн, що становить 95,2% від запланованої суми;
- загальна сума витрат запланована за 2019 рік на рівні 8 162,0 тис. грн, а фактично отримано 8 978,6 тис. грн, що становить 110,0% від запланованої суми;
- у результаті фінансово-господарської діяльності за 2019 рік фактично отримано прибуток у розмірі 75,8 тис. грн.

#### 2.2. Аналіз фінансово-господарської діяльності Підприємства за I квартал 2019, 2020 років

У I кварталі 2020 року поховано 132 особи (у I кварталі 2019 року – 152 особи, серед них 1 особа, яка має особливі заслуги перед Батьківщиною, учасники бойових дій та інваліди війни).

За I квартал 2020 року фактично здійснено 99 доставок, у тому числі:

- 86 доставок до моргу міста Горішні Плавні;
- 13 доставок до моргу міста Кременчука.

За I квартал 2019 року фактично здійснено 113 доставок, у тому числі:

- 93 доставки до моргу міста Горішні Плавні;
- 20 доставок до моргу міста Кременчука.

№	Доставки померлих	Горішні Плавні	Кременчук	Всього	Сума, тис. грн
1.	I квартал 2019р.	93	20	113	138,6
2.	I квартал 2020р.	86	13	99	244,0

У I кварталі 2020 року було поховано невідомих безрідних громадян у кількості 1 особи.

## Основні показники діяльності Підприємства за 1 квартал 2019, 2020 років

№ №	Показники	Одиниця виміру	1 кв. 2019 року	1 кв. 2020 року	Темп приросту (зниження),%
1.	Разом чисті доходи	тис. грн	2 083,0	2 015,0	- 3,3
	- чистий дохід від реалізації, в т. ч.:	тис. грн	952,4	875,0	- 8,1
	- поховання невідомих громадян (Департамент ЖКГ – міський бюджет)		8,5	4,7	- 44,7
	- дохід від утримання та санітарного очищення міського кладовища (міський бюджет)	тис. грн	942,1	846,7	- 10,1
	- дохід від доставки померлих (міський бюджет)	тис. грн	138,6	244,0	+ 76,0
	- інші операційні доходи (амортизація)	тис. грн	49,9	49,0	- 1,8
2.	Витрати у т. ч.:	тис. грн	1 868,3	2 260,7	+ 21,0
	- матеріальні витрати	тис. грн	367,6	308,6	- 16,1
	- витрати на оплату праці	тис. грн	1 084,0	1 306,5	+ 20,5
	- відрахування на соц.заходи	тис. грн	237,8	290,7	+ 22,2
	- амортизація	тис. грн	82,2	80,5	- 2,1
	- операційні витрати	тис. грн	96,7	274,4	у 2,8 р.
	- податок на прибуток	тис. грн	-	-	
3.	<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	тис. грн	<b>+214,7</b>	<b>- 245,7</b>	-
4.	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	44,3	-	-
5.	Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	452,4	389,0	- 14,0
6.	Середньооблікова чисел. працюючих	чол.	42	43	+ 2,4
7.	Середньомісячна заробітна плата	грн	8 922,05	11 037,93	+ 23,7

У I кварталі 2020 року фінансування з міського бюджету склало 1 095,4 тис. грн, у I кварталі 2019 року – 1 089 2 тис. грн.

### Показники бюджетного фінансування

	1 квартал 2019 року		1 квартал 2020 року	
	Кількість	тис. грн	Кількість	тис. грн
Благоустрій		942,1		846,7
Вивіз померлих	93	138,6	86	244,0
Поховано невідомих, воїнів АТО	2	8,5	1	4,7
Кількість поховань	152		132	
Всього	-	1 089,2	-	1 095,4

У I кварталі 2020 року у порівнянні з аналогічним періодом 2019 року, дохід від реалізації зменшився на 8,1% внаслідок зменшення кількості поховань за I квартал 2020 року у порівнянні з I кварталом 2019 року (зменшення на 13,2%).

У I кварталі 2020 року збільшилися витрати Підприємства у порівнянні з аналогічним періодом 2019 року на 21%. Матеріальні витрати зменшилися на 16,1% за рахунок зменшення витрат на матеріали, паливо-мастильні матеріали, оплату водопостачання, газу природного, електроенергії. Зросли витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи на 20,5% та 22,2% відповідно.

#### Показники матеріальних витрат

Найменування статей витрат	1 квартал 2019 року, грн	1 квартал 2020 року, грн	Темп приросту (зниження), %
Запчастини	12 575,00	45 052,00	у 3,6 р.
Матеріали	261 356,25	215 554,71	-17,5%
Паливо-мастильні матеріали	68 144,34	43 847,16	-35,6%
Водопостачання	780,12	380,25	-51,3%
Газ природний	16 586,63	0,00	-
Електроенергія	8 102,71	3 726,26	-54,0%
Всього	367 545,05	308 560,38	-16,0%

Середньомісячна заробітна плата одного працівника Підприємства у I кварталі 2020 року склала 11 037,93 грн.

Середньооблікова чисельність працюючих у I кварталі 2020 року збільшилась на 1 особу та склала 43 особи.

За I квартал 2020 року Підприємство отримало збиток у розмірі 245,7 тис. грн (у I кварталі 2019 року був отриманий прибуток у розмірі 214,7 тис. грн).

Відповідно до Стратегічних напрямків діяльності Підприємства здійснені наступні заходи:

#### За кошти міського бюджету:

1. Придбано та встановлено 20 лавок на кладовищі.
2. На міському кладовищі в модульному туалеті замінено сантехніку.
3. Зроблено утеплення зовнішніх стін будівлі стола замовлень, цеху Підприємства.
4. Зроблено ремонт в приміщенні для водіїв.
5. У приміщенні стола замовлень, адміністративній будівлі, приміщенні для водіїв, в цеху Підприємства зроблено демонтаж та монтаж електрики.
6. Зроблено ремонт в цеху Підприємства, а саме: замінено каналізаційний люк, встановлено пластикове вікно, радіатори.
7. Постійно виконувалися поточні ремонти для якісної експлуатації автокатафалків.
8. Придбано бензопилу.
9. Для поліпшення санітарних умов придбано баки для води та встановлено літній душ.
10. Виготовлено та встановлено інформаційний стенд на адміністративній будівлі.

За кошти Підприємства придбано:

- Металопластикові двері, вікно, бойлер.
- Для поліпшення санітарно-гігієнічних умов придбано кондиціонери для стола замовлень, кабінету бухгалтерії.
- Придбані кулера для води.
- Для поліпшення якості обслуговування поховань придбана кагалка.

### **3. Пропозиції щодо вирішення проблемних питань Підприємства**

1. Розширення території кладовища.
2. Будівництво майданчику під мобільний модульний туалет, проведення освітлення на нових секторах кладовища.
3. Ремонт фасаду адміністративної будівлі по вул. Космонавтів, 2 та паркану навколо неї.
4. Ремонт приміщення стола замовлень.
5. Проведення ремонту огорожі кладовища зі встановленням воріт.
6. Придбання трьох 5-7 кубових резервуарів для технічної води.
7. Встановлення навісу для нового автокатаfalку.

**Директор комунального підприємства  
«Спеціалізоване підприємство ритуальних  
та похоронних послуг «Вічність»**

**В.О. Івлєв**