



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

16.05.2023

м. Горішні Плавні

№ 107

Про результати фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг «Вічність» за 2022 рік та за I квартал 2023 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 територіальної громади» (зі змінами), виконавчий комітет Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області

ВИРІШИВ:

1. Звіт директора комунального підприємства «Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг «Вічність» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2022 рік та за I квартал 2023 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 01.07.2023 до 30.06.2024.

Міський голова

(підписано)

Дмитро БИКОВ

ЗВІТ
директора комунального підприємства
«Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг
«Вічність» про результати фінансово-господарської діяльності
підприємства за 2022 рік та за I квартал 2023 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 Підприємства, затвердженого рішенням 28 сесії Горішньоплавнівської міської ради Кременчуцького району Полтавської області восьмого скликання від 20.12.2022р.

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. Горішні Плавні, Кременчука та поховання окремих категорій громадян. У тому числі забезпечує перевезення тіл померлих із Східного та Дмитрівського старостинських округів.

2. Аналіз фінансово-господарської діяльності Підприємства

2.1. Аналіз фінансово-господарської діяльності Підприємства за 2022 рік у порівнянні з 2021 роком

У 2022 році було поховано 743 особи, серед них 27 осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною (учасники бойових дій та інваліди війни, військовослужбовці, які загинули при виконанні службових обов'язків) та невідомих безрідних громадян у кількості 9 осіб.

№	Поховання	Кількість	У тому числі невідомі безрідні громадяни	У тому числі учасники бойових дій та інваліди війни
1.	2021р.	887	10	4
2.	2022р.	743	9	27

Згідно із затвердженими цільовими програмами забезпечення соціального захисту окремих категорій населення виконувались такі послуги, як цілодобова безкоштовна для мешканців Горішніх Плавнів, Східного та Дмитрівського

старостинських округів доставка померлих у морги міст Горішні Плавні, Кременчука та поховання померлих військовослужбовців, які загинули при виконанні службових обов'язків, одиноких, невідомих.

За 2022 рік здійснено 515 доставок померлих у морги, у тому числі:

- 427 доставок до моргу міста Горішні Плавні;
- 88 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 2022 рік склала – 1 998,8 тис. грн.

№	Доставки	Горішні Плавні	Кременчук	Всього	Сума, тис. грн
1.	2021р.	436	119	555	1 497,3
2.	2022р.	427	88	515	1 998,8

Також протягом 2022 року виконувалися роботи з утримання і благоустрою кладовищ м. Горішні Плавні, Східного та Дмитрівського старостинських округів (санітарне очищення, вивіз сміття та кам'яних брил, покіс трави, обрізування старих дерев, вирубування порості та чагарників, видалення амброзії, прибирання покинутих могил, викошування трави трактором, санітарна обробка вбиралень, обслуговування колонок). Загальна вартість робіт у 2022 році склала 11 167,1 тис. грн.

Діючі тарифи на ритуальні послуги (мінімальний перелік) були затверджені у вересні 2017 року.

Основні показники діяльності Підприємства за 2021 - 2022 роки

№ №	Показники	Одини- ця виміру	2021	2022	Темп приросту (знижен- ня), %
1.	Доходи підприємства, всього, у т. ч.:	тис. грн	15 414,6	20 696,6	+34
1.1	Отримані від господарської діяльності підприємства	тис. грн	6 117,8	6 615,0	+8
1.2	<u>Отримані виключно за рахунок коштів місцевого бюджету:</u>	<u>тис.грн</u>	<u>9 120,3</u>	<u>13 880,4</u>	<u>+52</u>
	- дохід від благоустрою та утриманню кладовищ	тис. грн	7 575,0	8 714,8	+15
	- охорона та раціональне використання природних ресурсів	тис. грн	-	2 452,3	-
	- доставка померлих	тис. грн	1 497,3	1 998,8	+33
	- поховання учасників бойових дій	тис. грн	-	671,6	-
	- поховання невідомих громадян	тис. грн	48,0	42,9	-11
1.3	Інші доходи:				
	- інші операційні доходи (амортизація)	тис. грн	155,4	198,1	+27
	- інші доходи (благодійна допомога)	тис. грн	21,2	3,1	- 85
2.	Витрати всього, у т. ч.:	тис. грн	15 263,7	20 662,1	+35
	- матеріальні витрати	тис. грн	1 897,9	2 565,6	+35
	- витрати на оплату праці	тис. грн	9 577,8	13 168,3	+37

	- витрати на сплату єдиного соціального внеску	тис. грн	2 082,7	2 873,8	+38
	- амортизація	тис. грн	603,3	779,6	+29
	- операційні витрати	тис. грн	1 102,0	1 274,8	+16
2а	Податок на прибуток	тис. грн	27,2	6,2	-77
3.	Чистий прибуток (збиток)	тис. грн	+123,7	+28,3	-77
4.	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	274,3	140,6	-49
5.	Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	1 157,5	407,6	-65
6.	Кількість штатних одиниць	один.	73,0	75,5	+3
7.	Середньооблікова чисельність працюючих	чол.	42	44	+10
8.	Середньомісячна заробітна плата	грн	15 434	18 419	+19

Дохід від усієї діяльності за 2022 рік у порівнянні з 2021 роком збільшився на 5 282 тис. грн (на 34%).

Дохід, отриманий від господарської діяльності Підприємства, за 2022 рік у порівнянні з 2021 роком збільшився на 497,2 тис. грн (на 8%).

Відсоток коштів місцевого бюджету в загальній сумі доходів Підприємства складає:

2021 рік – 59%

2022 рік – 67%.

Показники матеріальних витрат

Найменування статей витрат	2021 р., тис. грн	2022 р., тис. грн	Темп приросту (зниження),%
Запчастини	21,3	94,4	у 4,4 р.
Матеріали	1 606,6	1 921,4	+ 20
Паливо-мастильні матеріали	226,0	486,3	у 2,2 р.
Водопостачання	4,1	3,0	-27
Електроенергія	40,0	60,5	+52
Всього	1 897,9	2 565,6	+35

Рентабельність діяльності Підприємства становить 0,14%.

У результаті фінансово-господарської діяльності за 2022 рік отримано прибуток у розмірі 28,3 тис. грн (у 2021 році прибуток складав 123,7 тис. грн).

2.2. Аналіз фінансово-господарської діяльності Підприємства за I квартал 2023 року в порівнянні з I кварталом 2022 року

У I кварталі 2023 року поховано 177 осіб, серед них - невідомі безрідні громадяни у кількості 1 особа (у I кварталі 2022 року було поховано 223 особи, серед них - невідомі безрідні громадяни у кількості 3 особи).

№	Поховання	Кількість	У тому числі невідомі безрідні громадяни	У тому числі учасники бойових дій та інваліди війни
1.	I кв. 2022р.	223	3	-
2.	I кв. 2023р.	177	1	21

За I квартал 2023 року фактично здійснено 126 доставок, у тому числі:
 - 102 доставки до моргу міста Горішні Плавні;
 - 24 доставки до моргу міста Кременчук.

№	Доставки померлих	Горішні Плавні	Кременчук	Всього	Сума, тис. грн
1.	I квартал 2022р.	134	28	162	251,9
2.	I квартал 2023р.	102	24	126	195,3

Основні показники діяльності Підприємства за I квартал 2022, 2023 років

№	Показники	Одиниця виміру	1 кв. 2022 року	1 кв. 2023 року	Темп приросту (зниження), %
1.	Доходи підприємства, всього, у т. ч.:	тис. грн	4 233,1	3 868,6	-9
1.1	Отримані від господарської діяльності підприємства	тис. грн	1 645,3	1 803,4	+10
1.2	<u>Отримані виключно за рахунок коштів місцевого бюджету:</u>	тис.грн	<u>2 546,5</u>	<u>1 889,1</u>	<u>-26</u>
	- дохід від благоустрою та утриманню кладовищ	тис. грн	1 353,6	1 073,1	- 21
	- охорона та раціональне використання природних ресурсів	тис. грн	900,00	55,0	- 94
	- доставка померлих	тис. грн	251,9	195,3	- 22
	- поховання учасників бойових дій	тис. грн	-	556,9	-
	- поховання невідомих громадян	тис. грн	41,0	8,8	-79
1.3	Інші доходи:				
	- дохід від відшкодування збитків	тис. грн	3,1	-	-
	- інші операційні доходи (амортизація)	тис. грн	38,2	176,1	у 4,7 р.
2.	Витрати всього, у т. ч.:	тис. грн	4 260,6	3 881,5	- 9
	- матеріальні витрати	тис. грн	534,2	760,4	+ 42
	- витрати на оплату праці	тис. грн	2 670,4	2 285,5	-14
	- витрати на сплату єсв	тис. грн	592,3	500,7	-15
	- амортизація	тис. грн	201,0	175,6	-13
	- операційні витрати	тис. грн	262,7	159,3	-39
2а	податок на прибуток	тис. грн	-	-	-
3.	Чистий прибуток (збиток)	тис. грн	- 27,5	- 12,9	-
4.	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	302,2	524,5	+73
5.	Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	979,3	891,1	-9
6.	Кількість штатних одиниць	один.	73,0	75,5	+3
7.	Середньооблікова чисел. працюючих	чол.	42	43	+2
8.	Середньомісячна заробітна плата	грн	16 302	17 146	+5

Дохід від усієї діяльності за I квартал 2023 року у порівнянні з I кварталом 2022 року зменшився на 364,5 тис грн (на 9%).

Дохід, отриманий від господарської діяльності Підприємства, у I кварталі 2023 року в порівнянні з I кварталом 2022 року збільшився на 158,1 тис. грн (на 10%) внаслідок зростання вартості товарів для здійснення поховань.

Відсоток коштів місцевого бюджету в загальній сумі доходів Підприємства складає:

I квартал 2022 року – 60%

I квартал 2023 року – 49%.

Показники матеріальних витрат

Найменування статей витрат	I квартал 2022 року, тис. грн	I квартал 2023 року, тис. грн	Темп приросту (зниження), %
Запчастини	-	2,5	-
Матеріали	460,2	595,4	+29
Паливно-мастильні матеріали	61,3	139,8	у 2,3 р.
Водопостачання	-	0,6	-
Електроенергія	12,7	22,1	+74
Всього	534,2	760,4	+42

За I квартал 2023 року Підприємство отримало збиток у розмірі 12,9 тис. грн (у I кварталі 2022 року збиток складав 27,5 тис. грн).

Протягом 2022 року та I кварталу 2023 року Підприємством здійснені такі заходи:

1. На міському кладовищі проведено роботи з освітлення алеї воїнів та сторожки робітників.
2. На міському кладовищі було встановлено меморіальний комплекс загиблим воїнам Збройних сил України.
3. На кладовищі с. Салівки демонтовано стару ритуальну споруду (стелу).
4. На території Підприємства були виконані роботи з поточного ремонту та технічного обслуговування обладнання системи охоронної сигналізації та відеоспостереження.
5. Проведені роботи з модернізації системи опалення адміністративної будівлі по вул. Космонавтів, 2.

3. Пропозиції щодо вирішення проблемних питань Підприємства

1. Згідно з робочим проєктом «Нове будівництво колумбарію та будівлі вбиральні з влаштуванням секторів для поховання на території міського кладовища КП «Вічність», розташованого між вул. Перспективна та вул. Дніпровська в м. Горішні Плавні Кременчуцького району Полтавської області», необхідно провести такі роботи:

- Вертикальне планування ділянки.
- Розташування нових секторів кладовища.
- Влаштування місць для тимчасового паркування автотранспорту.
- Влаштування майданчиків для сміттєзбірників біля кожного нового сектору.

2. Необхідно придбати новий автомобіль для облаштування його під автокатафалк.

3. Необхідно впорядкувати алею воїнів, закупити гранітні пам'ятники, для встановлення на могилах військових, що загинули в наслідок військової агресії російської федерації проти України.

4. Необхідно провести ремонт фасаду та огорожі адміністративної будівлі по вул. Космонавтів, буд. 2.

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

Валерій ІВЛЄВ