



**ГОРІШНЬОПЛАВНІВСЬКА МІСЬКА РАДА
КРЕМЕНЧУЦЬКОГО РАЙОНУ ПОЛТАВСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

РІШЕННЯ

25.05.2021

№ 140

Про результати фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг «Вічність» за 2020 рік та за I квартал 2021 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 Кременчуцького району Полтавської області

ВИРІШИВ:

1. Звіт директора комунального підприємства «Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг «Вічність» про результати фінансово-господарської діяльності підприємства за 2020 рік та за I квартал 2021 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 01.07.2021 до 30.06.2022.

Міський голова

(підписано)

Дмитро БИКОВ

Звіт
директора комунального підприємства
«Спеціалізоване підприємство ритуальних та похоронних послуг
«Вічність» про результати фінансово-господарської діяльності
підприємства за 2020 рік та I квартал 2021 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 3 сесії Горішньоплавнівської міської ради Полтавської області восьмого скликання від 22.12.2020.

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 2020 рік

У 2020 році було поховано 690 чоловік, серед них 6 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.	2019р.	628	5
2.	2020р.	690	6

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

За 2020 рік здійснено 472 доставки померлих у морги, у тому числі:

- 393 доставок до моргу міста Горішні Плавні;
- 79 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 2020 рік склала – 980,9 тис. грн.

№	Доставки	Горішні Плавні	Кременчук	Всього	Сума, тис. грн
1.	2019р.	344	96	440	950,0
2.	2020р.	393	79	472	980,9

У 2020 році було поховано невідомих безрідних громадян у кількості 12 осіб.

Також протягом 2020 року виконувалися роботи з утримання і благоустрою кладовищ м. Горішні Плавні, с. Салівка, с. Келеберда, с. Карпівка (санітарне очищення, вивіз сміття, покіс 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 2020 році склала 5 711,3 тис. грн.

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

Основні показники діяльності Підприємства за 2019 - 2020 роки

№ №	Показники	Одиниця виміру	2019	2020	Темп приросту (зниження), %
1.	Разом чисті доходи	тис. грн	9 054,4	11 331,2	+ 25,1
	- чистий дохід від реалізації, у т. ч.:	тис. грн	3 854,2	4 457,9	+ 15,7
	- поховання невідомих громадян (Департамент ЖКГ – місцевий бюджет)	тис. грн	42,7	60,0	+ 40,5
	- дохід від благоустрою та утриманню кладовищ (місцевий бюджет)	тис. грн	4 049,1	5 711,3	+ 41,1
	- дохід від доставки померлих (місцевий бюджет)	тис. грн	950,0	980,9	+ 3,3
	- інші операційні доходи (амортизація)	тис. грн	201,1	181,1	- 9,9
	- інші доходи (благодійна допомога)	тис. грн	-	-	-
2.	Витрати всього, у т. ч.:	тис. грн	8 978,6	11 275,3	+ 25,6
	- матеріальні витрати	тис. грн	1 483,9	1 435,5	- 3,3
	- витрати на оплату праці	тис. грн	5 229,4	6 496,5	+ 24,2
	- відрахування на соц. заходи	тис. грн	1 148,2	1 434,8	+ 25,0
	- амортизація	тис. грн	323,4	434,6	+ 34,4
	- операційні витрати	тис. грн	777,1	1 461,6	+ 88,1
	- податок на прибуток	тис. грн	16,6	12,3	- 25,9
3.	Чистий прибуток (збиток)	тис. грн	+ 75,8	+ 55,9	- 26,3
4.	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	46,6	147,8	+ 217,2

5.	Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	474,5	14,4	- 97,0
6.	Середньооблікова чисельність працюючих	чол.	43	50	+ 16,3
7.	Середньомісячна заробітна плата	грн	11 247,63	13 240,97	+ 17,7

Показники матеріальних витрат

Найменування статей витрат	2019 р., грн	2020 р., грн	Темп приросту (зниження),%
Запчастини	119 171,00	88 026,00	- 26,1
Матеріали	1 098 214,71	1 110 787,59	+ 1,1
Паливо-мастильні матеріали	228 366,37	205 687,77	- 9,9
Водопостачання	3 880,62	3 451,50	- 11,1
Газ природний	16 586,63	0,00	-
Електроенергія	17 679,94	27 544,91	+ 55,8
Всього	1 483 899,27	1 435 497,77	- 3,3

Рентабельність діяльності Підприємства становить 0,5%.

За результатами роботи Підприємства за 2020 рік був отриманий прибуток у розмірі 55,9 тис. грн (у 2019 році прибуток склав 75,8 тис. грн).

Аналіз виконання фінансового плану на 2020 рік свідчить про наступне:

- загальна сума доходів запланована за 2020 рік на рівні 10 580,00 тис. грн, а фактично отримано 11 331,2 тис. грн, що складає 107,1% від запланованої суми;

- загальна сума витрат запланована за 2020 рік на рівні 10 081,0 тис. грн, а фактично витрачено 11 275,3 тис. грн, що складає 111,8% від запланованої суми;

- у результаті фінансово-господарської діяльності за 2020 рік фактично отримано прибуток у розмірі 55,9 тис. грн.

2.2. Аналіз фінансово-господарської діяльності Підприємства за I квартал 2020, 2021 років

У I кварталі 2021 року поховано 207 осіб, серед них - невідомі безрідні громадяни у кількості 2 особи (у I кварталі 2020 року було поховано 132 особи, серед них - невідомі безрідні громадяни у кількості 1 особа).

За I квартал 2021 року фактично здійснено 140 доставок, у тому числі:

- 114 доставок до моргу міста Горішні Плавні;

- 26 доставок до моргу міста Кременчука.

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

- 86 доставки до моргу міста Горішні Плавні;

- 13 доставок до моргу міста Кременчука.

№	Доставки померлих	Горішні Плавні	Кременчук	Всього	Сума, тис. грн
1.	I квартал 2020р.	86	13	99	244,0
2.	I квартал 2021р.	114	26	140	198,1

Основні показники діяльності Підприємства за I квартал 2020, 2021 років

№ №	Показники	Одиниця виміру	1 кв. 2020 року	1 кв. 2021 року	Темп приросту (знижен- ня),%
1.	Разом чисті доходи	тис. грн	2 015,0	2 551,2	+ 26,6
	- чистий дохід від реалізації, в т. ч.:	тис. грн	875,0	1 264,2	+ 44,5
	- поховання невідомих громадян (Департамент ЖКГ – місцевий бюджет)		4,7	11,1	+ 136,2
	- дохід від утримання та санітарного очищення міського кладовища (місцевий бюджет)	тис. грн	846,7	1 049,9	+ 24,0
	- дохід від доставки померлих (місцевий бюджет)	тис. грн	244,0	198,1	- 18,8
	- інші операційні доходи (амортизація)	тис. грн	49,0	39,1	- 20,2
2.	Витрати у т. ч.:	тис. грн	2 260,7	2 876,8	+ 27,2
	- матеріальні витрати	тис. грн	308,6	276,5	- 10,4
	- витрати на оплату праці	тис. грн	1 306,5	1 861,3	+ 42,5
	- відрахування на соц. заходи	тис. грн	290,7	403,3	+ 38,7
	- амортизація	тис. грн	80,5	128,5	+ 59,6
	- операційні витрати	тис. грн	274,4	207,1	- 24,5
	- податок на прибуток	тис. грн	-	-	
3.	Чистий прибуток (збиток)	тис. грн	- 245,7	- 325,6	-
4.	Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	162,1	137,2	- 15,4
5.	Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду	тис. грн	389,0	539,2	+ 38,6
6.	Середньооблікова чисел. працюючих	чол.	43	45	+ 4,7
7.	Середньомісячна заробітна плата	грн	11 037,93	13 786,7	+ 24,9

У I кварталі 2021 року фінансування з місцевого бюджету склало 1 259,1 тис. грн, у I кварталі 2020 року – 1 095,4 тис. грн.

Показники бюджетного фінансування

	I квартал 2020 року		I квартал 2021 року	
	Кількість	тис. грн	Кількість	тис. грн
Благоустрій		846,7		1 049,9
Вивіз померлих	99	244,0	140	198,1
Поховано невідомих, воїнів АТО	1	4,7	2	11,1
Кількість поховань	132		207	
Всього	-	1 095,4	-	1 259,1

У I кварталі 2021 року у порівнянні з аналогічним періодом 2020 року дохід від реалізації збільшився на 44,5% у зв'язку зі збільшенням кількості поховань за I квартал 2021 року у порівнянні з I кварталом 2020 року (збільшення на 75 поховань).

У I кварталі 2021 року збільшилися витрати Підприємства у порівнянні з аналогічним періодом 2020 року на 27,2%. Матеріальні витрати зменшилися на 10,4% за рахунок зменшення витрат на запчастини, паливно-мастильні матеріали, оплату водопостачання. Зросли витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи на 42,5% та 38,7% відповідно; збільшилися витрати на амортизацію на 59,6%.

Показники матеріальних витрат

Найменування статей витрат	1 квартал 2020 року, грн	1 квартал 2021 року, грн	Темп приросту (зниження), %
Запчастини	45 052,00	0	-
Матеріали	215 554,71	231 612,95	+7,4
Паливно-мастильні матеріали	43 847,16	38 504,89	-12,2
Водопостачання	380,25	0,00	0,00
Газ природний	0,00	0,00	0,00
Електроенергія	3 726,26	6 285,62	+68,7
Всього	308 560,38	276 403,46	-10,4

Середньомісячна заробітна плата одного працівника Підприємства у I кварталі 2021 року склала 13 786,7 грн.

Середньооблікова чисельність працюючих у I кварталі 2021 року збільшилась на 2 особи та склала 45 осіб.

За I квартал 2021 року Підприємство отримало збиток у розмірі 325,6 тис. грн (у I кварталі 2020 року збиток складав 245,7 тис. грн).

Відповідно до Стратегічних напрямків діяльності Підприємства здійснені такі заходи:

1. На території підприємства була обладнана автономна автомийка для санітарної обробки службових автокатафалків.
2. Придбано та вмонтовано навіс для службових автокатафалків.
3. Для забезпечення обслуговування віддалених кладовищ Дмитрівського та Східного старостинських округів було придбано причіп.
4. Для інвентаризації та оцифрування місць поховань на міському кладовищі було придбано фотокамеру. Оцифровано 80% місць поховань.
5. Для збереження енергоресурсів підприємство придбало та встановило твердопаливний котел.
6. Були проведені ремонтні роботи мережі освітлення в адміністративній будівлі по вул. Космонавтів, 2 та в цеху по оббивці трун.
7. У приміщенні стола замовлень був встановлений сучасний касовий апарат.

3. Пропозиції щодо вирішення проблемних питань Підприємства

1. Необхідна реконструкція міського кладовища, а саме розширення території для майбутніх поховань.
2. На баланс підприємства було прийнято 20 кладовищ, ці кладовища не мають інформації про захоронення. До кінця року планується зробити книги обліку поховань по Дмитрівському та Східному старостинських округах.
3. На підставі книг обліку поховань підготувати інформацію про доцільність зменшення діючих кладовищ з метою ефективного використання бюджетних коштів.
4. Необхідно придбати модульну споруду для облаштування сучасного та комфортного приміщення стола замовлень.
5. Необхідно провести ремонт фасаду та огорожі адміністративної будівлі по вул. Космонавтів, 2.

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

Валерій Івлєв