Додаток

до рішення виконавчого комітету

Південнівської міської ради

від 29.04.2025 № 2300

**ЗВІТ**

**ПРО ФІНАНСОВО - ГОСПОДАРСЬКУ ДІЯЛЬНІСТЬ**

**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА**

**«РИТУАЛЬНІ ПОСЛУГИ» ЗА 2024 РІК**

**Загальна характеристика підприємства**

Комунальне підприємство «Ритуальні послуги» створено на підставі рішення Южненської міської ради № 465-ХХІІІ від 29.11.2001 року.

Основними видами діяльності підприємства є здійснення організації поховання померлих, надання ритуальних послуг та утримання кладовищ, які розташовані на території Южненської міської територіальної громади.

Майно підприємства складається з основних фондів та оборотних коштів, вартість яких відображається у самостійному балансі підприємства.

У 2024 році з місцевого бюджету на утримання семи кладовищ Южненської міської територіальної громади, загальною площею 14,22 га, виділено 2 353 489,00 грн., з яких використано на загальну суму 2 316 381,34 грн., в т.ч.:

* заробітна плата – 1 655 078,89 грн.
* нарахування на заробітну плату (ЄСВ) – 349 688,15 грн.
* предмети, обладнання та інвентар – 119 614,30 грн.
* оплата послуг (вивезення та захоронення сміття) – 192 000,00 грн.

Вартість послуг підприємства складається з витрат на придбання предметів ритуальної належності, реалізації ритуальних послуг.

У 2024 році підприємством надано ритуальних послуг на суму 1 279 067,86 грн. На семі кладовищах Южненської міської територіальної громади здійснено 317 поховань, з них було здійснено 32 поховання урн з прахом. В порівнянні з 2023 роком загальна кількість поховань у 2024 році зменшилась на 8 поховань. Організація та проведення 96 поховань (30 % від загальної кількості) виконані КП «Ритуальні послуги».

У 2023 році підприємством надано ритуальних послуг на суму 1 253 409,69 грн. На кладовищах Южненської міської територіальної громади було здійснено 325 поховань, на 35 поховань більше ніж у 2022 році.

За підсумками роботи підприємства, валовий прибуток у 2024 р. склав 2,5 тис. грн.

Штатна кількість працівників підприємства складала 18 одиниць.

Загальна фактична кількість працюючих по у 2024 році складала 12 чоловік.

Загальний фонд оплати праці по підприємству склав 2 505 591,01 грн.

Нарахування ЄСВ – 536 800,79 грн.

Загальна кількість прибиральників кладовищ у 2024 році складала 8 чоловік та 1 сторож Южненського кладовища. Утримання зазначених працівників здійснюється за рахунок коштів місцевого бюджету. Частково, в обсязі 50 %, фінансувалась з місцевого бюджету оплата праці директора підприємства, головного бухгалтера та бухгалтера. Утримувалися за рахунок коштів отриманих підприємством від надання ритуальних послуг 3 працівника підприємства, а саме: в обсязі 50 % директор підприємства, головний бухгалтер та бухгалтер.

**Фінансові результати**

**Доходи підприємства за 2024 рік:**

* Фінансування з місцевого бюджету – **2 316 381,34** **грн.;**
* Від надання ритуальних послуг – **1 279 067,86 грн.;**
* Інші доходи амортизація активів – **31 401,82 грн.**

**Всього: 3 626 851,02 грн. або 3 626,9 тис.грн.**

**Фінансування підприємства з місцевого бюджету:**

**тис.грн.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Надходження коштів по напрямках** | **Сума** |
| 1 | **Загальний фонд:** | **2004,8** |
| 1.1 | Заробітна плата | 1655,1 |
| 1.2 | Нарахування єдиного соціального внеску | 349,7 |
| 2 | Предмети, обладнання, інвентар | **119,6** |
| 3 | Вивезення та захоронення сміття | **192,0** |
|  | **Разом:** | **2316,4** |

**Надходження коштів від надання підприємством ритуальних послуг:**

**тис.грн.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Надходження коштів по напрямках** | **Сума** |
| 1 | Реалізація предметів ритуальної належності,  в тому числі: | **585,8** |
|  | - труни | 210,9 |
|  | - вінки | 134,4 |
|  | - інші предмети ритуальної належності | 240,5 |
| 1.1 | Копання могил | **690,0** |
| 1.2 | Надано інших ритуальних послуг (оформлення договорів-замовлення та свідоцтв про поховання) | **3,3** |
|  | **Дохід виручка від реалізації товарів та послуг Усього:** | **1279,1** |
| 2 | Інші доходи амортизація активів та штраф | **31,4** |
|  | **Разом:** | **1310,5** |

**Витрати підприємства у 2024 році**

**тис.грн.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Використання коштів по напрямках** | **Сума** |
| **1** | **Заробітна плата, в тому числі:** | **2505,6** |
|  | за рахунок коштів місцевого бюджету | 1655,1 |
|  | за рахунок коштів від основної діяльності підприємства | 850,5 |
| **2** | **Нарахування ЄСВ, в тому числі:** | **536,8** |
|  | за рахунок коштів місцевого бюджету | 349,7 |
|  | за рахунок коштів від основної діяльності підприємства | 187,1 |
| **3** | **Предмети матеріали та інші операційні витрати:** | **550,6** |
| **3.1** | **Матеріальні витрати:** | **308,7** |
| 3.1.1 | Предмети ритуальної належності | 189,1 |
| 3.1.2 | Паливо для роботи мотокос, вугілля для опалення приміщень | 119,6 |
| **3.2** | **Інші операційні витрати, в тому числі:** | **241,9** |
| 3.2.1 | вивезення та захоронення сміття | 192,0 |
| 3.2.2 | розрахунки за послуги обслуговуючого банку | 4,4 |
| 3.2.3 | витрати на оплату електроенергії | 9,5 |
| 3.2.4 | витрати на оплату послуг телефонного зв’язку та інтернету | 1,4 |
| 3.2.5 | послуги автостоянки | 6,6 |
| 3.2.6 | витрати на оплату послуг екскаватора, послуг централізованого водопостачання та водовідведення | 1,6 |
| 3.2.7 | витрати на технічне обслуговування РРО, канцтовари, картриджі, електроні журнали, інформаційно консультативні послуги з BAS та ЗУП, супроводження програмного забезпечення Соната, податок на прибуток та ін. | 26,4 |
| **4.** | Амортизація та штраф | **31,4** |
|  | **Разом:** | **3624,4** |

**Витрати на оплату праці у порівнянні з 2023 роком**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **ПОКАЗНИКИ** | **Один.**  **виміру** | **2024 рік** | **2023 рік** |
| 1 | Загальний фонд оплати праці працівників, у т.ч.: | тис.грн. | **2505,6** | **2189,5** |
|  | - виробничий персонал | тис.грн. | 1599,3 | 1428,1 |
|  | - АУП | тис.грн. | 906,3 | 761,4 |
| 2 | Нарахування ЄСВ | тис.грн. | **536,8** | **469,7** |
| 3 | Середньооблікова чисельність працівників | чол. | 12 | 12 |

Дебіторські та кредиторські заборгованості станом на 01.01.2025 року відсутні.

За підсумками роботи підприємства:

Доходи - 3 626,9 тис.грн.

Видатки – 3 624,4 тис.грн.

Валовий прибуток у 2024 році склав 2,5 тис.грн.

Чистий прибуток у 2024 році склав 2,05 тис.грн.

Керуючий справами

виконавчого комітету Владислав ТЕРЕЩЕНКО