

**Звіт про виконання плану розвитку підприємства за 2016 рік  
по Ритуальній службі спеціалізованому комунальному підприємству  
«Спецкомбінат підприємств комунально-побутового обслуговування»**

Ритуальна служба спеціалізоване комунальне підприємство «Спеціалізований комбінат підприємств комунально-побутового обслуговування» виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації), створена в результаті реорганізації комунального підприємства «Спеціалізований комбінат підприємств комунально-побутового обслуговування» шляхом перетворення відповідно до рішення Київської міської ради від 23.12.2004р. №876/2286 «Про реорганізацію комунального підприємства «Спеціалізований комбінат підприємств комунально-побутового обслуговування» у ритуальну службу спеціалізоване комунальне підприємство «Спеціалізований комбінат підприємств комунально-побутового обслуговування» виконавчого органу Київради «Київської міської державної адміністрації») і є його правонаступником.

Підприємство за своєю організаційно-правовою формою є комунальним комерційним унітарним підприємством, заснованим на власності територіальної громади м. Києва, безпосередньо підпорядковується Управлінню ритуальних послуг Департаменту житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації).

Основним предметом діяльності Підприємства є:

- організація поховання померлих і надання ритуальних послуг згідно з договорами-замовленнями;
- та інші супутні послуги.

У структурі Ритуальної служби СКП „ Спецкомбінат ПКПО” – дільниця з оформлення ритуальних послуг, п’ять магазинів по продажу предметів ритуального призначення, центральний розподільчий склад, через який здійснюється доставка предметів ритуального призначення замовникам, 28 міських кладовищ загальною площею 532,503 га., парк Вічної Слави площею обслуговування 0,26 га.

Утримання, благоустрій міських кладовищ проводиться за рахунок місцевого бюджету.

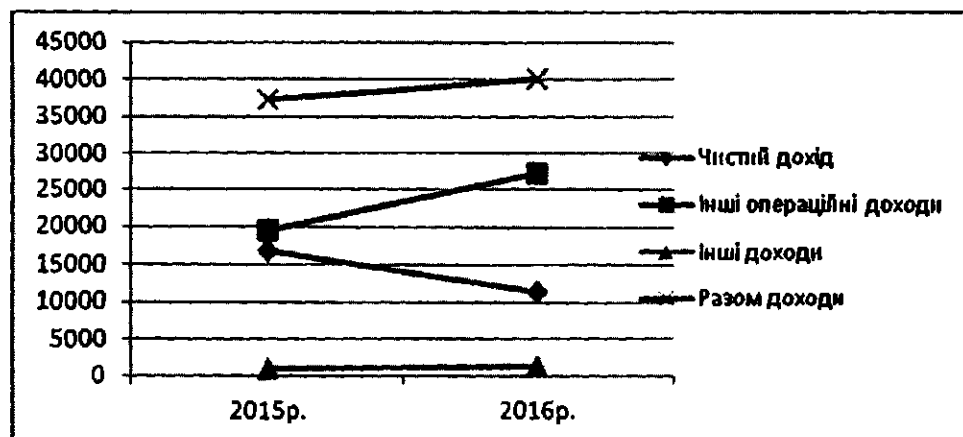
Підприємство є юридичною особою за законодавством України і діє на підставі Господарського-кодексу України, Цивільного кодексу України, законів України «Про поховання та похоронну справу», «Про власність», інших законів України та Статуту.

Майно Підприємства належить до комунальної власності територіальної громади м. Києва і закріплено за ним на праві господарського відання. Первісна вартість основних засобів Ритуальної служби СКП ”Спецкомбінат ПКПО” на кінець звітного періоду складає **48626 тис. грн.**

Відповідно до пункту 4.8 Статуту основним узагальнюючим показником

## Основні фінансові показники приведені нижче

Показник	Фінансовий рік 2015р.	Фінансовий рік 2016р.	Порівняльно	Фінансовий рік 2015р.	Фінансовий рік 2016р.
<b>Дохідна частина</b>					
Чистий дохід (виручка) від реалізації послуг	16826	11396	68%	20963	54%
Інші операційні доходи, в т.ч.:	19581	27322	140%	20524	133%
- дохід від операційної оренди активів	559	68	1%	700	1%
- одержані гранти та субсидії	18878	27254	144%	19824	138%
Інші доходи (дохід від безоплатно отриманих активів)	925	1302	141%	890	146%
<b>Разом:</b>	<b>37352</b>	<b>40020</b>	<b>107%</b>	<b>33097</b>	<b>107%</b>



Зменшення чистого доходу пояснюється збільшенням собівартості товарів робіт та послуг та збільшенням частки реалізації товарів та послуг на умовах договорів комісії. Тарифи на ритуальні послуги, які включені до необхідного мінімального переліку встановлюються згідно із розпорядженням Київської міської ради (КМДА). Останній перегляд цін був затверджений розпорядженням від 24.04.2012р. №665. Трудові витрати у тарифах на ритуальні послуги які включені до необхідного мінімального переліку окремих видів ритуальних послуг розраховувались виходячи з мінімальної заробітної плати 630,00 грн., яка 01.01.2017 року складає 3200 грн. На даний час ведеться спільне опрацювання економічно обґрунтованих розрахункових матеріалів на послуги Необхідного мінімального переліку окремих видів ритуальних послуг з Департаментом економіки та інвестицій для подальшого їх затвердження.

Враховуючи специфіку роботи та задля стримання соціальної напруги Ритуальна служба СКП «Спецкомбінат ПКПО» реалізує свої послуги, які не входять до Необхідного мінімального переліку окремих видів ритуальних послуг з тарифами, обрахованими станом на 2012 рік. Це дозволяє частково збалансувати витрати пов'язані з наданням послуг Необхідного мінімального переліку окремих видів ритуальних послуг для зменшення збитковості підприємства від основної діяльності.

На покриття збитків від основної діяльності із місцевого бюджету Ритуальна служба СКП «Спецкомбінат ПКПО» отримує субсидії на поточні видатки.

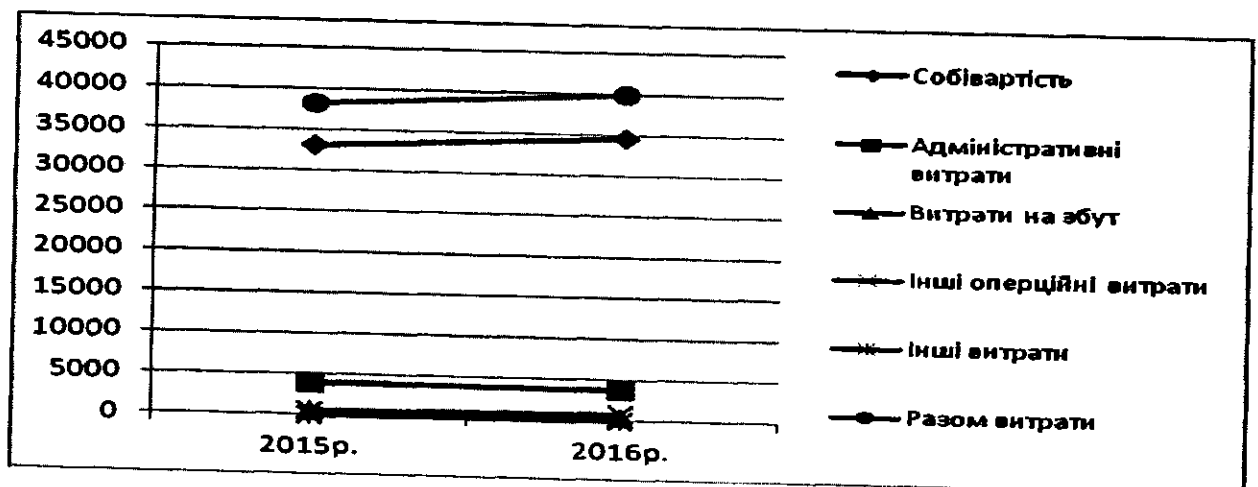
У 2016 році отримано кошти із бюджету на основну діяльність в сумі 2725 тис.грн, які відображені в складі інших доходів операційної діяльності та на 138 % більше аналогічного періоду 2015 року

Відмова ПП «Однокопила М.Ф.» від оренди приміщень, які надавали Ритуальною службою СКП «Спецкомбінат ПКПО», як балансоутримувачем, користування за адресою вул.Грінченка,6 у 2016 році вплинула на зменшенні доходів від операційної оренди активів та склала 1 % від аналогічного періоду 2015 року. На сьогоднішній день підприємство активно займається пошуком орендарів і щоквартально подає інформацію в Департамент комунальної власності м.Києва щодо наявності вільних приміщень, які можуть бути передані в орендне користування.

У загальному обсязі доходів за 2016 рік питома вага:

Показники	2015 рік	2016 рік
Госпрозрахункова діяльність	47%	29%
Від бюджетної діяльності	51%	68%
Інші доходи	2%	3%

Витрати	2015 рік	2016 рік	2016 до 2015	2016 до 2015	2016 до 2015
<b>Витратна частина</b>					
Собівартість реалізованих послуг (товарів)	33080	34616	105%	37458	92%
Адміністративні витрати	3984	3879	97%	3826	101%
Витрати на збут	538	483	90%	675	72%
Інші операційні витрати	585	836	143%	418	200%
Інші витрати	22	59	268%	-	-
<b>Всього</b>	<b>38209</b>	<b>39873</b>	<b>104%</b>	<b>40777</b>	<b>107%</b>



На підставі даних таблиці видно, що сукупні витрати підприємства протяго 2016 року збільшилися на 1664 тис.грн. в порівнянні з 2015 роком. Фактори впливу

#### Зменшення

- Витрати на збут за 2016 рік в порівнянні з 2015 роком зменшилися на суму 55,0 тис.грн.;
- Адміністративні витрати за 2016 рік в порівнянні з 2015 роком зменшилися на суму 105,0 тис.грн.

#### Збільшення

- Собівартість за 2016 рік в порівнянні з 2015 роком зросла на 1536 тис.грн.;
- Інші операційні витрати за 2016 рік в порівнянні з 2015 роком зросли на 25 тис.грн.;
- Інші витрати за 2016 рік в порівнянні з 2015 роком зросли на 37 тис.грн.

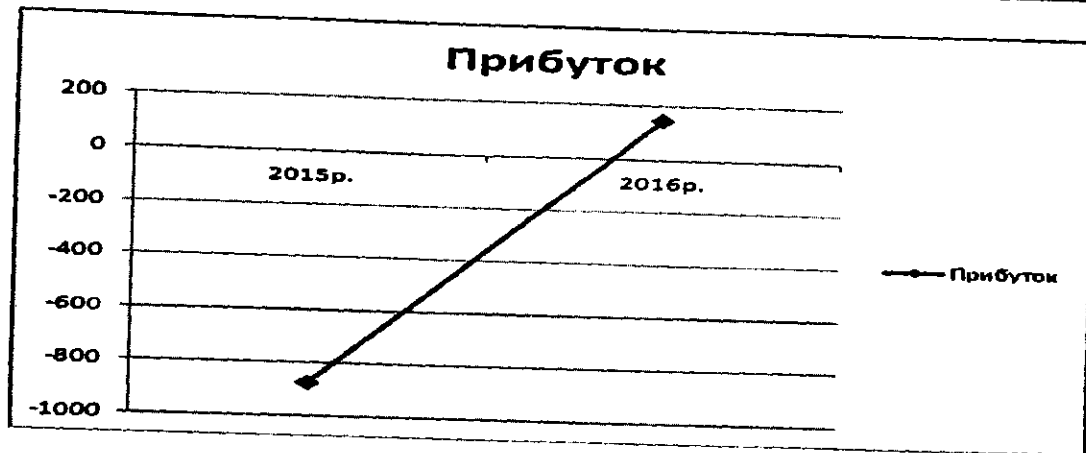
До збільшення собівартості у 2016 році призвели підвищення мінімальн заробітної плати, зростання вартості енергоресурсів, тарифів на комунальні послуги та інші фактори. Також вплинуло збільшення обсягів фактичного виконання заход з благоустрою та утримання кладовищ за бюджетні кошти.

З метою стримання витрат у період підвищення вартості комунальних послуг сировини та матеріалів, на підприємстві вживаються заходи щодо економії витрат електроенергію, газ. Паливно-мастильні матеріали витрачаються за встановленим лімітами. На підприємстві діють затверджені директором підприємства норми витрат матеріалів на благоустрій могил та інші послуги для населення.

Виконання Рішень суду, які є обов'язковими до виконання і не залежать в рішень Ритуальної служби, призвели в 2016 році до незапланованих витрат у сумі 575,0 тис.грн., в тому числі:

- Списання коштів за Рішенням суду на користь ТОВ «Гепард» у сумі 266 тис.грн.;
- Виплата заробітної плати за вимушений прогул за Рішенням суду гр. Єрмолаєву Д.І. у сумі 138,0 тис.грн.;
- Стягнення згідно судових рішень у сумі 125,0 тис.грн.
- Стягнення штрафу за Рішенням Колегії Київського міського територіальної відділення Антимонопольного комітету України у сумі 68,0 тис.грн.

Прибуток/Збиток	- 877	147	1168%	0	-
-----------------	-------	-----	-------	---	---



Разом з тим, підприємство розробило План заходів з покращення фінансового стану і подолання збитків та чітко його дотримується, що вплинуло на позитивну динаміку розвитку підприємства.

Значний вплив на фінансовий результат має підтримка підприємства органами місцевого самоврядування. Так, у 2016 році із міського бюджету на благоустрій кладовищ виділено коштів у сумі 27254,0 тис.грн. В т.ч.

№	Показники	Одиниця виміру	Асигнування з бюджету за звітний період	Касові видатки	Фактичне виконання за звітний період
	Оплата праці з нарахуванням	грн	14611355,53	14611355,53	14611355,53
	у тому числі:				
2111	Фонд оплати праці	грн	12008692,00	12008692,00	12008692,00
2120	Нарахування на з-ту	грн	2602663,53	2602663,53	2602663,53
2200	Використання товарів і послуг в тому числі:	грн	12642720,61	12642720,61	10729222,79
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	грн	4604055,46	4604055,46	2690557,64
	Транспортні витрати (ПММ)	грн	3690455,36	3690455,36	1791166,80
	Транспортні витрати (запчастини)	грн	272153,18	272153,18	267821,36
	Матеріали на утримання кладовищ та підготовки кладовищ до проведення поминальних днів	грн	431124,24	431124,24	421246,80
	Спецодяг	грн	210322,68	210322,68	210322,68
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	грн	6669384,89	6669384,89	6669384,89
	оплата послуг із благоустрою населених пунктів, утримання в належному санітарно-технічному стані об'єктів благоустрою, зелених насаджень (обстеження, зняття сухостійних та аварійних дерев)	грн	500001,17	500001,17	500001,17
	Поточний ремонт	грн	402260,00	402260,00	402260,00

	Знешкодження твердих побутових відходів	грн	42780,06	42780,06	42780,06
	Викачка та вивезення рідких побутових відходів	грн	29800,00	29800,00	29800,00
	Оренда біотуалетів	грн	23400,00	23400,00	23400,00
	Транспортні послуги з перевезення пасажирів у період проведення поминальних днів	грн	30840,98	30840,98	30840,98
	Поточний ремонт засобів малої механізації	грн	99927,68	99927,68	99927,68
2273	Оплата електроенергії	грн	972497,70	972497,70	972497,70
2274	Оплата природного газу	грн	260443,64	260443,64	260443,64
2272	Оплата водопостачання і водовідведення	грн	136338,92	136338,92	136338,92
	<b>РАЗОМ по КФК 100203 2610</b>	грн	<b>27254076,14</b>	<b>27254076,14</b>	<b>25340578,3</b>

Витрати на оплату праці зросли відповідно до вимог чинного законодавства. Мінімальна заробітна плата на підприємстві у 2016 році встановлена з 01 січня 137 грн., з 01 травня - 1450 грн., з 01 грудня - 1600 грн.

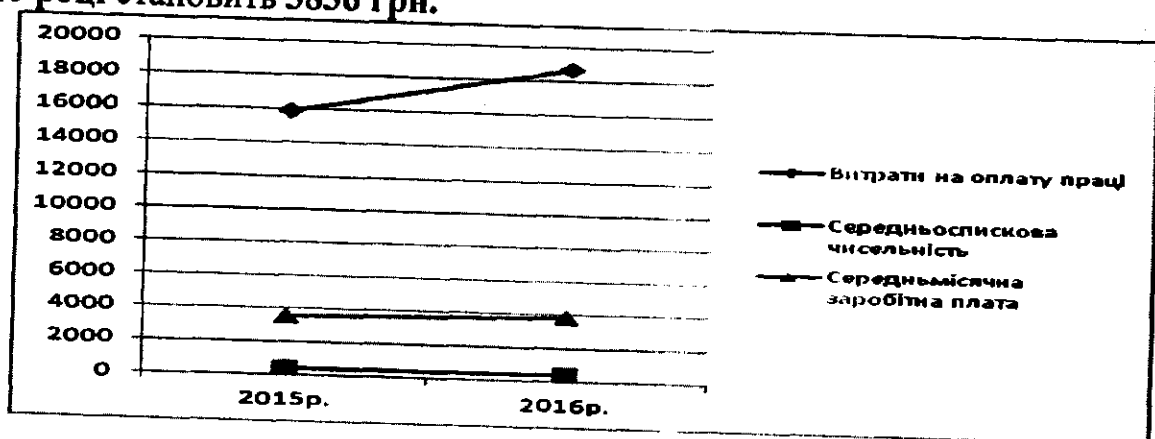
Показники	Фактично за 2015 рік тис. грн.	Фактично за 2016 рік тис. грн.	Порівняно за 2016 р. %	Фінансовий план на 2016 рік	% виконання фінансового плану на 2016 рік
Витрати на оплату праці	15817	18687	118%	19792	97%
Середньоспискова чисельність	405	406	100%	475	87%
Середньомісячна заробітна плата на 1 працівника	3254	3836	109%	3472	110%

У загальному обсязі витрат по підприємству заробітна плата з нарахуванням складає 57%, всі інші витрати (матеріальні, амортизація, інші витрати) складають 43%.

**Середньооблікова чисельність працівників підприємства у 2016 році:**

- в еквіваленті повної зайнятості - 406 чол.
- штатних працівників - 406 чол.

Середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника підприємства у 2016 році становить 3836 грн.



На кладовищах міста Києва у 2016 році поховано 9688 осіб, в т.ч. 2396 - поховань урн з прахом.

- учасників бойових дій та інвалідів війни поховано 1071 чол. на суму 5179,0 тис.грн.
- учасників АТО поховано 38 чол. на суму 222,8 тис.грн.
- одиноких, невідомих громадян, осіб без певного місця проживання поховано 741 чол. на суму 762,9 тис.грн.

У 2016 році Ритуальною службою СКП Спецкомбінат ПКПО надано послуг з поховання та реалізовано товарів ритуального призначення на суму 33452,0 тис. грн., у тому числі:

- дохід (виручка) від реалізації товарів складає 16751 тис. грн.
  - дохід (виручка) від реалізації робіт, послуг складає 16701 тис. грн.
- Середня вартість одного поховання від 4,0 до 6,0 тис. грн.

У 2016 році на капітальний ремонт по КФК 100203 3210 заплановані кошти у сумі 6282,4 тис.грн. у тому числі:

№	Показники	Одиниця виміру	Затверджено план на звітний період	Асигнування з бюджету за звітний період	Касові видатки	Фактичне виконання за звітний період
	<b>Капітальний ремонт в т.ч.</b>	грн	6282400,00	6198829,00	6198818,28	6198829,00
	1. Капітальний ремонт асфальтобетонного покриття доріг Лісового кладовища, вул.Крайня, 3	грн	700800	695027,79	695027,79	695027,79
	2. Капітальний ремонт огорожі Південного кладовища, с.Віта-Поштова	грн	205700	202255,52	202245,12	202255,52
	3. Ремонт поливального водопроводу Лісового кладовища, вул.Крайня, 3	грн	296900	283914,77	283914,77	283914,77
	4. Капітальний ремонт огорожі Військового кладовища, вул.Дорогожицька, 8	грн	300000	298065,92	298065,6	298065,92
	5. Капітальний ремонт доріг Байкового кладовища (ділянки №33,47А, 51), вул.Байкова 1-5,6 в м.Києві	грн	693900	693200	693200	693200
	6. Капітальний ремонт доріг Лісового кладовища (ділянки №108,109,111, 111А), вул.Крайня, 3 в м.Києві	грн	400000	399053	399053	399053
	Капітальний ремонт ритуального залу Південного кладовища, с.Віта-Поштова	грн	267200	265880,4	265880,4	265880,4
	Капітальний ремонт мереж освітлення Лісового кладовища	грн	506100	496155,6	496155,6	496155,6

кладовища, с.Літки						
Капітальний ремонт вхідної групи Південного кладовища, с.Віта-Поштова;	грн	151500	150256,8	150256,8	150256,8	150256,8
Капітальний ремонт мереж освітлення Міського кладовища	грн	497500	492964,8	492964,8	492964,8	492964,8
Капітальний ремонт мереж освітлення Південного кладовища,	грн	373000	362332,8	362332,8	362332,8	362332,8
Капітальний ремонт огорожі Лісового кладовища, м.Київ, вул. Крайня, 3 ;	грн	201800	200550	200550	200550	200550
Капітальний ремонт приміщень адміністративної будівлі Байкового кладовища, вул.Байкова, 1-5,6 в м.Києві	грн	503000	501342	501342	501342	501342
Капітальний ремонт приміщень адміністративної будівлі Міського кладовища, вул.Стеценка, 18 в м.Києві;	грн	372000	369643,2	369643,2	369643,2	369643,2
Капітальний ремонт приміщень адміністративної будівлі Південного кладовища, с.Віта-Поштова;	грн	363400	362164,8	362164,8	362164,8	362164,8
Капітальний ремонт приміщень адміністративної будівлі Північного кладовища , с.Літки Броварського району;	грн	349600	348321,6	348321,6	348321,6	348321,6
<b>РАЗОМ по КФК 100203 3210</b>	грн	<b>6282400,00</b>	<b>6198829,00</b>	<b>6198818,28</b>	<b>6198829,00</b>	<b>6198829,00</b>

По всіх об'єктах роботи виконані та профінансовані в повному обсязі.

Програмою економічного і соціального розвитку м. Києва на 2016 рік передбачено кошти у сумі 3526,7 тис.грн. на виконання робіт з проектування та будівництва туалетів на Лісовому, Південному та Байковому кладовищах, а також проектно-вишукувальні роботи з розроблення проекту землеустрою, проектів будівельних робіт та будівництва II черги Південного кладовища та розширення Лісового кладовища.

№	Показники	Одиниця виміру	Затверджено план на звітний період	Асигнування з бюджету за звітний період	Касові видатки	Фактичне виконання за звітний період
	<b>Капітальні вкладення</b>	грн	<b>3526700,00</b>	<b>1706093,24</b>	<b>1705138,24</b>	<b>1706093,24</b>
	Капітальне будівництво	грн	3526700,00	1706093,24	1705138,24	1706093,24
	БУДІВНИЦТВО ТУАЛЕТУ					



КРАЙНЯ, 3						
БУДІВНИЦТВО ТУАЛЕТУ НА ПІВДЕННОВУ КЛАДОВИЩІ, С. ВІТА-ПОШТОВА	грн	852700		852483,92	852483,92	852483,92
РОЗШИРЕННЯ ЛІСОВОГО КЛАДОВИЩА	грн	1470000				
БУДІВНИЦТВО ІІ ЧЕРГИ ПІВДЕННОГО КЛАДОВИЩА, С. ВІТА-ПОШТОВА, КІЄВО-СВЯТОШИНСЬКИЙ РАЙОН	грн	351100				
БУДІВНИЦТВО ТУАЛЕТУ НА БАЙКОВОМУ КЛАДОВИЩІ, ВУЛ. БАЙКОВА 1-5 В М.КІЄВІ	грн	65000		64920,00	64920,00	64920,00
РАЗОМ по КФК 150101 3210	грн	3526700,00	1706093,24	1705138,24		1706093,24

1. **Будівництво туалету на Лісовому кладовищі, вул.Крайня, 3.**  
По об'єкту були проведені електронні торги та визначений проєктант, підписаний договір. Проєктна документація була виготовлена в повному обсязі та подана на експертизу. Отримано позитивний експертний звіт. Проведено моніторинг пропозицій, визначена підрядна організація. Підписано договір. Виконані будівельні роботи.
2. **Будівництво туалету на Південному кладовищі, с.Віта-Поштова.**  
По об'єкту були проведені електронні торги та визначений проєктант, підписаний договір. Проєктна документація була виготовлена в повному обсязі та подана на експертизу. Отримано позитивний експертний звіт. Проведено моніторинг пропозицій, визначена підрядна організація. Підписано договір. Виконані будівельні роботи.
3. **Розширення Лісового кладовища.**  
Отримано погодження проєкту від Департаменту містобудування та архітектури. Проєкт поданий на подальше узгодження до Державного агентства лісових ресурсів України. Проєкт пройшов погодження в Державному агентстві лісових ресурсів України (лист від 04.11.2016 №02-33/6075-16). Проєкт подано на експертизу до Державної експертизи землевпорядної документації. Проєкт пройшов експертизу. Подано документи до Держгеокадастру для отримання номеру земельної ділянки.
4. **Будівництво ІІ черги Південного кладовища, с. Віта-Поштова, Києво - Святошинський район.**  
В 2015 році документи по відведенню земельної ділянки щодо розширення Південного кладовища були виготовлені в повному обсязі та передані на погодження у відповідні структури. Отримано акт постійного користування земельною ділянкою (серія ЯЯ №140259). На підставі отриманого акту подано клопотання до голови Києво-Святошинської РДА з проханням надати розпорядження на вилучення із користування філією «Антонов-Агро» земельної

**м.Києві.**

В липні до Програми соціального та економічного розвитку додано новий об'єкт «Будівництво туалету на Байковому кладовищі на вул.Байковій, 1-5,6 в м.Києві» (лист від 28.07.2016 №058/7/1-7372). Визначена проектна організація, підписано договір. Проектна документація розроблена в повному обсязі.

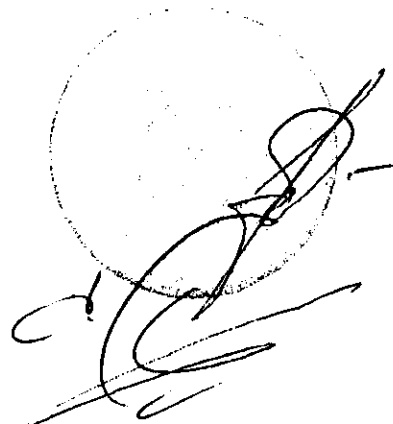
**Дебіторська заборгованість** між підприємствами та установами станом на 31.12.2016 р. становить 2619 тис. грн., яка являється поточною.

**Кредиторська заборгованість** між підприємствами та установами на 31.12.2016 р. становить 9738 тис. грн. яка носить поточний характер, пов'язаний із повсякденною виробничо-господарською діяльністю підприємства, та граничним терміном розрахунків.

**Незавершені капітальні інвестиції** на 31.12.2016 року складають – 2816 тис. грн., що складається з вартості проектних робіт по реконструкції Байкового кладовища.

Директор

Головний бухгалтер

A circular stamp is partially visible, overlaid with a handwritten signature in black ink. The signature is stylized and appears to be the name of the person listed next to it.

О.О.Голуб

С.Є.Козачок