

УКРАЇНА
МОГИЛІВ-ПОДІЛЬСЬКА МІСЬКА РАДА
ВІННИЦЬКОЇ ОБЛАСТІ

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РІШЕННЯ №380**

Від 26 грудня 2024 року м. Могилів-Подільський

**Про затвердження фінансового плану**

**комунального підприємства ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради на 2025 рік**

Керуючись ст. 52 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України

від 02.03.2015 №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб’єкта господарювання державного сектору економіки», рішенням 36 сесії Могилів-Подільської міської ради

8 скликання від 03.10.2023 №858 «Про затвердження Порядку розроблення місцевих цільових програм, фінансування, моніторингу та звітності про їх виконання», Статутом комунального підприємства ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради, -

**виконавчий комітет міської ради ВИРІШИВ:**

**1.** Затвердити фінансовий план комунального підприємства ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради на 2025 рік згідно з додатком.

**2.** Відповідальність за виконання показників фінансового плану

на 2025 рік покласти на директора комунального підприємства ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради

Сергієнка В.В.

**3.** Контроль за виконання даного рішення покласти на першого заступника міського голови Безмещука П.О.

 Міський голова Геннадій ГЛУХМАНЮК

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

 Додаток

 до рішення виконавчого

 комітету міської ради

 від 26 грудня 2024 року №380

|  |  |
| --- | --- |
| Проект | х |
| Уточнений |   |
| Змінений |   |
| Зробити позначку "Х" |

|  |  |
| --- | --- |
| Рік - 2025 | Коди |
| Назва підприємства - комунальне підприємство ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради | за ЄДРПОУ  | 30006195  |
| Організаційно-правова форма - комунальне підприємство | за КОПФГ | 150  |
| Територія - Могилів-Подільська міська територіальна громада | за КОАТУУ |   |
| Орган державного управління - Могилів-Подільська міська рада | за СПОДУ |   |
| Галузь - комунальна | за ЗКГНГ |   |
| Вид економічної діяльності - Організування поховання і надання суміжних послуг | за КВЕД  | 96.03  |
| Одиниця виміру - тис. грн |
| Форма власності - комунальне підприємство |
| Місцезнаходження - Вінницька область, м. Могилів-Подільський, вул. Володимирська, 14 |
| Телефон +380971102993 |
| Прізвище та ініціали керівника Сергієнко В.В. |

|  |
| --- |
| **ФІНАНСОВИЙ ПЛАН** **комунального підприємства ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради** **на 2025 рік** |
| **Найменування показника** | **Код рядка** | **Факт минулого року** | **Плановий** **2025 рік****(усього)** | **У тому числі за кварталами** **планового року** |
|  |  |  |  | **І** | **ІІ** | **ІІІ** | **ІV** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 1010 | 765,5 | 865,0 | 210,0 | 235,0 | 200,0 | 220,0 |
| Інші доходи | 1011 |  | - | - | - | - | - |
| Доходи від надання платних послуг | 1012 |  | - | - | - | - | - |
| Дохід з місцевого бюджету  | 1020 |  | - | - | - | - | - |
| Субвенції | 1030 |  | - | - | - | - | - |
| Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т. ч.: | 1040 | - | - | - | - | - | - |
| назва  | 1041 | - | - | - | - | - | - |
| Інші доходи, у т. ч.: | 1050 | - | - | - | - | - | - |
| дохід від операційної оренди активів | 1051 | - | - | - | - | - | - |
| дохід від реалізації необоротних активів | 1052 | - | - | - | - | - | - |
| дохід від отримання благодійних внесків, грантів та дарунків | 1053 | - | - | - | - | - | - |
| дохід від організацій, підприємств та фізичних осіб для виконання цільових заходів | 1054 | - | - | - | - | - | - |
| дохід від реалізації майна (крім нерухомого) | 1055 | - | - | - | - | - | - |
| Заробітна плата | 1060 | 353,4 | 428,8 | 107,2 |  107,2 | 107,2 | 107,2 |
| Нарахування на оплату праці | 1070 | 77,8 | 94,4 | 23,6 | 23,6 | 23,6 | 23,6 |
| Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 1080 | 304,2 | 315,0 | 72,6 | 97,3 | 62,7 | 82,4 |
| Медикаменти та перев’язувальні матеріали | 1090 | - | - | - | - | - | - |
| Продукти харчування | 1100 | - | - | - | - | - | - |
| Оплата послуг (крім комунальних) | 1110 | 13,7 | 22,0 | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,5 |
| Видатки на відрядження | 1120 | - | **-** | - | - | - | - |
| Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, у т. ч.: | 1130 | - | **-** | - | - | - | - |
| Оплата теплопостачання | 1131 | - | **-** | - | - | - | - |
| Оплата водопостачання та водовідведення | 1132 | - | **-** | - | - | - | - |
| Оплата електроенергії | 1133 | - | **-** | - | - | - | - |
| Оплата природного газу | 1134 | - | **-** | - | - | - | - |
| Оплата інших енергоносіїв | 1135 | - | **-** | - | - | - | - |
| Оплата енергосервісу | 1136 | - | **-** | - | - | - | - |
| Соціальне забезпечення (пільгова пенсія) | 1140 | - | **-** | - | - | - | - |
| Інші виплати населенню | 1150 | - | **-** | - | - | - | - |
| Інші поточні видатки | 1160 | - | **-** | - | - | - | - |
| Придбання основного капіталу, у т. ч.: | 1170 | - | **-** | - | - | - | - |
| Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | 1171 | - | **-** | - | - | - | - |
| Капітальний ремонт | 1172 | - | **-** | - | - | - | - |
| Реконструкція | 1173 | - | **-** | - | - | - | - |
| Інші видатки, у т. ч.: | 1180 | - | **-** |  |  |  |  |
| назва  | 1181 | - | **-** |  |  |  |  |
| Резервний фонд | 1190 | - | **-** |  |  |  |  |
| Усього доходів | 1200 | 765,5 | 865,0 | 210,0 | 235,0 | 200,0 | 220,0 |
| Усього видатків | 1210 | 749,1 | 860,2 | 208,9 | 233,6 | 199,0 | 218,7 |
| Фінансовий результат | 1220 | 16,4 | 4,8 | 1,1 | 1,4 | 1,0 | 1,3 |
| Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі) | 2010 | 152,9 | 193,8 | 48,4 | 48,6 | 48,3 | 48,5 |
| Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі) | 2020 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| Інші податки, збори та платежі на користь держави | 2030 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| Податкова заборгованість | 2040 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| Доходи від інвестиційної діяльності: | 3010 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| Вартість основних засобів | 3030 | 62,0 | 62,0  |   |   |   |   |
| Доходи від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | 4010 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| кредити  | 4011 | - | **-** |   |   |   |   |
| позики | 4012 | - | **-** |   |   |   |   |
| депозити | 4013 | - | **-** |   |   |   |   |
| Інші надходження  | 4020 | - | **-** |   |   |   |   |
| Витрати від фінансової діяльності за зобов’язаннями, у т. ч.: | 4030 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| кредити  | 4031 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| позики | 4032 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| депозити | 4033 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| Інші витрати | 4040 | **-** | **-** |  |  |  |  |
| Необоротні активи | 6010 | 42,4 | 40,3 |   |   |   |   |
| Оборотні активи | 6020 | 124,2 | 120,0 |   |   |   |   |
| Усього активи | 6030 | 166,6 | 160,3 |   |   |   |   |
| Дебіторська заборгованість | 6040 | 6,1 | - |   |   |   |   |
| Кредиторська заборгованість | 6050 | 227,3 | 320,7 |   |   |   |   |
| **VI. Дані про персонал** |
| Штатна чисельність працівників | 7010 | 3 | 3  |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор комунального підприємства ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради *(посада)*Головний бухгалтер комунального підприємства ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради *(посада)* |  | *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**(підпис)* |  | В.В. СЕРГІЄНКО*(ініціали, прізвище)* |
|  | *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**(підпис)* | А.Ф. КОТВИЦЬКА*(ініціали, прізвище)*  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА**

**до фінансового плану комунального підприємства ритуального**

**обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради на 2025 рік**

**Загальні відомості**

Комунальне підприємство ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради створено відповідно до рішення 3 сесії Могилів-Подільської міської ради 23 скликання від 26.02.1999 №39 шляхом виділення зі складу Могилів-Подільського комбінату комунальних підприємств, з метою покращення умов для надання послуг жителям Могилів-Подільської міської територіальної громади.

Комунальне підприємство ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради обслуговує 4 кладовища, які знаходяться

в межах міста Могилева-Подільського та надає послуги по всій Могилів-Подільській міській територіальній громаді. Також здійснює послуги з організації поховань в Вендичанській та Яришівській територіальних громадах.

Кількість штатних посад у комунальному підприємству ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради становить

3 одиниці.

 Метою діяльності підприємства є господарська діяльність, спрямована на досягнення економічних, соціальних та інших результатів з метою одержання прибутку.

Основним завданням підприємства є:

- здійснення організації поховання померлих громадян та надання інших

 ритуальних послуг;

- створення та експлуатація об’єктів, призначених для поховання;

- утримання і збереження місць поховань;

- ремонтні та реставраційні роботи предметів ритуальної належності;

- надання інформаційно-консультативних послуг з питань поховання та

 похоронної справи;

- внутрішні перевезення пасажирів, труни з тілом і предметів ритуальної

 належності автомобільним транспортом.

**Особливості формування фінансового плану**

Фінансовий план відображає фактичні результати діяльності підприємства за 12 місяців 2023 року, а також очікувані показники на 2024 рік та планові показники 2025 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат

на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

Дохід підприємства за 2023 рік становив - 765,5 тис. грн, з них:

- дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) -

 765,5 тис. грн;

- заробітна плата - 353,4 тис. грн;

- нарахування на оплату праці - 77,8 тис. грн;

- предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 304,2 тис. грн;

- оплата послуг (крім комунальних) - 13,7 тис. грн.

Дохід комунального підприємства ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради за 2024 рік станом на 01.12.2024 складається - 721,0 тис. грн, з них:

- дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) -

 721,0 тис. грн;

- заробітна плата - 408,9 тис. грн;

- нарахування на оплату праці - 90,0 тис. грн;

- предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 297,5 тис. грн;

- оплата послуг (крім комунальних) - 18,3 тис. грн.

**Формування дохідної та витратної частини фінансового плану**

Комунальне підприємство ритуального обслуговування «Скорбота» Могилів-Подільської міської ради на 2025 рік планує отримати -

865,0 тис. грн.

- дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) -

 865,0 тис. грн;

- заробітна плата - 428,8 тис. грн;

- нарахування на оплату праці - 94,4 тис. грн;

- предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 315,0 тис. грн;

- оплата послуг (крім комунальних) - 22,0 тис. грн.

Перший заступник міського голови Петро БЕЗМЕЩУК