



**ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСЬКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)**

ДЕПАРТАМЕНТ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНОЇ ІНФРАСТРУКТУРИ

*вул. В.Житомирська, 15 А, Київ 1, 01001, тел./факс (044) 279-29-21, СаП-центр (044) 15-51
E-mail: dzki@kievcity.gov.ua Код ЄДРПОУ 33695540*

*Від 30.08.18 № 058/7/2- 7115
На № 3441(з) від 23.08.2018*

Кореспонденту інформаційно-аналітичного
видання «КиївВласть»

Н. Шпаченко

shpachenko.n.kv@gmail.com

Управління інформаційного забезпечення та
доступу до публічної інформації виконавчого
органу Київської міської ради (Київська міська
державна адміністрація)

У Департаменті житлово-комунальної інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) (далі – Департамент) розглянуто інформаційний запит № 0173 від 22.08.2018 стосовно пояснювальних записок до фінансових планів на 2018 рік комунальних підприємств, які підпорядковуються Департаменту, а саме: КП «Водно-інформаційний центр», РС СКП «Спеціалізований комбінат підприємств комунально-побутового обслуговування», КП «СУПР», РС СКП «Київський крематорій» та за результатами розгляду надаємо запитувану інформацію на електронну адресу shpachenko.n.kv@gmail.com.

Додаток на 15 арк. в електронному вигляді.

Директор

Д. Науменко

Пояснювальна записка до уточненого фінансового плану на 2018 рік
Комунального підприємства виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
« Спеціалізоване управління протизсувних підземних робіт»

I

1.1. Комунальне підприємство „ Спеціалізоване управління протизсувних підземних робіт” (далі КП «СУППР») належить до комунальної власності територіальної громади м. Києва. Рішенням Київської міської ради XI сесії УІ скликання № 158/9215 від 18.04.2013 р. за КП «СУППР» закріплено на праві господарського відання майно комунальної власності територіальної громади міста Києва - нежитлові приміщення по вул. Набережне шосе, 12 Літ. А, Б., Богуславський узвіз 5, 7, 9.

Підприємство здійснює свою діяльність відповідно до Статуту затвердженого рішенням Київської міської ради від 01.11.2012 №278/8562.

Метою діяльності підприємства є задоволення потреб споживачів у виконанні робіт із забезпечення захисту територій міста від зсувів, збереження споруд і будівель, розташованих на зсувонебезпечних територіях, насичення ринку товарами та послугами високої якості.

Підприємство є юридичною особою, здійснює свою діяльність на засадах господарської самостійності, має самостійний баланс, розрахунковий рахунок в установах банків, круглу печатку зі своїм найменуванням, штампи, бланки.

До складу КП «СУППР» входять п'ять виробничих несамоцїйних дїльниць (структурних підрозділів без права юридичної особи), які виконують роботи з капітального і поточного ремонту та утриманню гідротехнічних споруд.

1.2 Основними напрямками діяльності підприємства є :

1.2.1 Поточний ремонт і утримання протизсувних гідротехнічних споруд, які знаходяться на балансі підприємства. Попередній розрахунок асигнувань на технічне обслуговування і поточний ремонт гідроспоруд на 2018 рік виконано на підставі калькуляцій з урахуванням прогнозного приросту кількості гідроспоруд, змін вартості матеріалів, транспорту і механізмів, а також росту заробітної плати до рівня збільшення прожиткового мінімуму для працездатної особи.

Основною діяльністю підприємства треба вважати поточний ремонт та утримання гідротехнічних споруд, які належать територіальній громаді міста Києва. Кошти на поточний ремонт та утримання яких виділяються з міського бюджету.

Нормами обслуговування для робочих та інженерно-технічного персоналу, зайнятих поточним ремонтом та технічною експлуатацією гідротехнічних споруд, розраховано та погоджено у Департаменті житлово-комунального інфраструктури штатний розпис робітників у кількості 164 одиниці та штатний розпис керівних працівників , професіоналів та фахівців на 2018 рік в кількості 42 одиниці.

Для робіт які виконуються господарським способом залучаються працівники основного виробництва з оплатою праці згідно актів виконаних робіт.

Для визначення планової вартості робіт з технічного обслуговування та ремонту протизсувних і підземних гідротехнічних споруд і фактичного виконання цих робіт застосовуються «Калькуляції» погоджені в Департаменті

житлово-комунальної інфраструктури. Працевтрати робітників приймаються відповідно до норм, наведених у збірнику “Типовые нормы времени на работы по техническому обслуживанию противооползневых (наземных и подземных работ) и берегоукрепительных сооружений”.

1.2.2 Ремонтно-будівельні роботи і надання комунальних послуг підприємствам та організаціям згідно з укладеними договорами;

1.2.3 Виконання функцій замовника з будівництва, капітального ремонту і проектування протизсувних гідротехнічних споруд;

1.2.4 Виконання інженерних вишукувань та розробка проектно-кошторисної документації для здійснення протизсувних заходів на аварійних ділянках зсувної зони, а також аварійних об'єктах капітального ремонту;

1.2.5 Контроль за додержанням будівельного режиму, погодження відведення земельних ділянок і видача технічних умов на забудову в зсувних зонах;

1.2.6 Спостереження за ефективністю протизсувних споруд, що знаходяться на балансі підприємства;

1.2.7 Обстеження стану житлових будинків, споруд і будівель у зсувних зонах та вжиття необхідних заходів для забезпечення їх стійкості;

1.2.8 Гідроізоляція будівельних конструкцій та трубопроводів.

II

2.1. За дотриманням вимог протизсувного режиму забудовниками та землекористувачами наглядає гідрогеологічна служба КП «СУППР». Проектна документація на будівництво в зсувній та зсувонебезпечній зоні м. Києва підлягає обов'язковому погодженню з КП «СУППР».

2.2. Поточний ремонт і утримання протизсувних споруд, які знаходяться на балансі КП «СУППР», є пріоритетним напрямком діяльності підприємства. Згідно “Карти-схеми зсувних процесів в місті Києві” розробленої Київпроектм, зсувні і зсувонебезпечні території становлять 4200 га (5,02 % від загальної площі міста 83,6 тис. га) . Тому обсяги необхідних протизсувних заходів дуже значні і не можуть бути здійснені протягом короткого проміжку часу. Щорічно містом виділяються бюджетні кошти на поточний і капітальний ремонт, утримання і будівництво протизсувних гідроспоруд і щорічно кількість цих споруд збільшується, за рахунок побудованих та прийнятих на баланс гідротехнічні споруди.

На теперішній час на балансі підприємства перебуває 868 од. гідротехнічних споруд протяжністю 223,5 км. в тому числі :

дренажно-штовельні системи – 77 448,4 м.п.

дренажі мілкового залягання (колодязі до 2 м) – 9 906,1 м.п.

лотки та відкриті водостоки – 27 856,9 м.п.

підпірні стінки довжиною - 32 288,5 м.п.

водостоки, дренажі та дощові колектора закритого типу – 61 492,5 м.п.

та інші , які розташовані на правому березі річки Дніпро в Печерському , Подільському, Шевченківському , Голосіївському , Солом'янський районах на території Свято-Успенської Києво-Печерської лаври, Парку Вічної Слави. Музею Великої Вітчизняної Війни, Парковій дорозі , Хрещатицького парку, Міського саду , Аскольдовій могилі, Маріїнського парку, Наддніпрянського

шосе, Набережного шосе, Магдебурзького права, Видубицького Монастиря, Володимирській гірці, Петровській алеї, на вул. Великій Житомирській та Пейзажній алеї, Фестивальній алеї, Батієвій горі, вул. Кайсарова та інш.

3. Стан попереднього фінансового плану.

Відповідно до розділу I «Фінансові результати» уточненим фінансовим планом на 2018 рік передбачається отримати *дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)* (010) в сумі 2387,4 тис. грн. *Чистий дохід* (рядок 050) – 1989,5 тис. грн. підприємство планує отримати від договірних робіт та послуг з розгляду та погоджень проектів :

- ремонтно-будівельні роботи на суму – 1689,5 (до робіт , які виконуються господарським способом долучаються робітники з загальної чисельності штатних працівників). У 2018 році плановий дохід (050) збільшено лише на 165,5 тис. грн. в порівнянні з планом на 2017 року.

- 300,0 тис. грн. – доходи отримані від погодження проектів гідрогеологічною службою КП «СУППР» щодо відведення земельних ділянок, видача технічних умов на забудову в зсувних зонах, обстеження стану житлових будинків, споруд і будівель у зсувних зонах , що на 30,0 тис. грн. більше від очікуваного виконання за 2017 р.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (060) планується у сумі 1808,4 тис. грн. (в т. ч. матеріальні затрати, витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи, амортизація, інші операційні витрати)

В *матеріальні витрати рядок (061)* фінансово плану віднесено вартість матеріалів у сумі 602,1 (пісок, цемент, цегла, кільця, труби, залізобетонне кріплення, пально-мастильні матеріали та інші) які необхідні для виконання робіт господарським способом. Збільшення планової вартості витрат на матеріали відбулось за рахунок підвищення відпускної ціни на будівельні матеріали , видів робіт та їх обсягів.

Витрати на оплату праці в розмірі 705,2 тис. грн. передбачені в рядку (062) фінансового плану включають в себе заробітну плату 10 працівників підприємства за роботи виконані господарським способом за прямими договорами. Для робіт які виконуються господарським способом планується залучати працівників основного виробництва з оплатою праці згідно актів виконаних робіт. Витрати на оплату праці на 2018 рік розраховано з урахуванням збільшення прожиткового мінімуму для працездатної особи.

В *рядку (063)* відображена сума відрахувань єдиного соціального внеску у розмірі 155,1 тис. грн.

До *амортизаційних відрахувань рядку (064)* віднесена сума амортизацій з транспортних засобів, інструментів, приладів та інвентар, малоцінні необоротні матеріальні активи на 2018 рік планова сума становить 264,0 тис. грн.

В фінансовому плані підприємства на 2018 рік витрати по рядку (065) *Інші операційні витрати* заплановані в розмірі 82,0 тис. грн - це витрати з підготовки та перепідготовки кадрів та платежі з обов'язкового страхування майна і т.д.

Підприємством очікується отримати *валовий прибуток (071)* у розмірі 181,1 тис. грн.

Інші операційні доходи (080), які складаються :

- з *доходу від операційної оренди активів (081)* у сумі 130,4 тис. грн. (надання Головному управлінню національної поліції у м. Києві в оренду нежитлового приміщення за адресом Богуславський узвіз, 9);
- *одержані гранти та субсидії (082)* отримання бюджетних коштів на поточний ремонт та утримання 868 од. протизсувних споруд за рахунок бюджетних коштів плануються у сумі 24160,7 тис. грн.

Потреба в бюджетних асигнуваннях на 2018 рік відображена у рядках 092,093,095,111,112,115 фінансового плану на виконання річного плану з поточного ремонту і утримання гідротехнічних споруд. Величина виконання робіт визначається згідно зведеного річного плану з поточного ремонту та утримання гідротехнічних споруд, який складається на основі дефектних актів діляниць підприємства.

Адміністративні витрати (090) плануються у сумі 3162,5 тис. грн. *Матеріальні затрати рядок (091)* у сумі 13,0 тис. грн. на рік складаються з витрат на придбання канцелярських товарів 13,0 тис. грн. В рядку (092) уточненого фінансового плану на 2018 рік «*Витрати на оплату праці*» - 2425,0 тис. грн. планово розраховані виходячи з посадових окладів керівників, професіоналів, фахівців та технічних службовців підприємства, які визначені відповідно до Галузевої угоди виходячи з місячної тарифної ставки робітника найнижчого розряду (кріпильника I розряду) , зайнятого в основному виробництві – на підземних роботах. Умови і розмір оплати праці керівника проводиться згідно укладеного контракту. Розмір посадового окладу керівника встановлюється кратним до мінімального розміру тарифної ставки найнижчого розряду зайнятого в основному виробництві на підземних роботах. У рядку (093) *Відрахування на соціальні заходи* врахована сума 22% єдиного соціального внеску на фонд заробітної плати. У рядку 094 фінансового плану відображені *амортизаційні відрахування* від адміністративних будівель, нематеріальних активів, комп'ютерного обладнання.

До рядку 095 *Інші операційні витрати* включені наступні витрати:

№п/п	Витрати за елементами	тис. грн.
1.	Аудит підприємства	25,0
2.	Заправка картриджів	14,0
	Разом	39,0

Адміністративні витрати підприємства формуються за рахунок витрат на утримання апарату управління підприємством, витрат на утримання основних засобів, тощо.

Інші операційні витрати (110) плануються у сумі 21267,7 тис. грн. у т.ч. *матеріальні затрати (111)* - 821,9 тис. грн. (будівельні матеріали придбані на поточний ремонт гідротехнічних споруд такі як цемент, дошка, цвяхи, труби, люки, арматура, залізобетонне кріплення та інш.). Рядок (112) фінансового плану «*Витрати на оплату праці*» становлять 16 654,6 тис. грн. Збільшення витрат на

1443,4 тис. грн., в порівнянні з фінансовим планом підприємства на 2017, пов'язано із збільшення прожиткового мінімуму для працездатної особи у 2018 році. Середньомісячна заробітна плата робітника підприємства на 2018 рік в еквіваленті повної зайнятості планується в розмірі 8973,9 грн.

Тарифні ставки робітників розраховані відповідно до Галузевої угоди з урахуванням коефіцієнту співвідношення по видам робіт (для підземних робіт – 2,08). Планова кількість працівників підприємства задіяні в основному виробництві (р.062, р.112) – 188 осіб. На підприємстві лабораторією «Інституту медицини праці НАМН України» (ДУ «ІМП НАМН») було проведено атестації робочих місць (гідротехнічних споруд) за умовами праці. За результатами атестації затверджено перелік робочих місць, професій та посад, працівникам яких надається щорічна додаткова відпустка за роботу в шкідливих умовах, право на пільгове пенсійне забезпечення за віком згідно Списку №1 і №2, інші пільги та компенсації (доплати) передбачені чинним законодавством.

У рядку (113) *Відрахування на соціальні заходи* врахована сума 22% єдиного соціального внеску на фонд заробітної плати.

До рядку (115) *Інші операційні витрати* включені наступні витрати:

№п/п	Витрати за елементами	тис. грн.
1.	Оплата послуг з поточного ремонту та технічного обслуговування транспортних засобів	77,0
2.	Медичний огляд (надання послуг робітникам)	36,0
3.	Витрати з охорони праці	31,6
4.	Оплата послуг з атестації робочих місць	15,0
	Разом	159,6

До складу іншого доходу відноситься *дохід від амортизації на безоплатно отримані активи* (150) в 2018 рік ця сума становитиме 1181,0 тис. грн.

Територіальною громадою міста Києва підприємству безоплатно на баланс передані основні засоби зовнішнього благоустрою (гідротехнічні споруди). У Рядку 150 фінансового плану *Інші доходи* відображена сума доходу в розмірі 1181,0 тис. грн. отриманого від нарахованої амортизації на вищевказані гідротехнічні споруди. У Рядку 180 *Інші витрати* запланована сума витрат у розмірі 1181,0 тис. грн., які виникають під час зносу основних засобів (гідротехнічних споруд).

Прибуток до оподаткування (р.191) планується в розмірі 42,0 тис. грн.

Уточнений фінансовий план підприємства на 2018 рік розраховано виходячи з реалій сьогодення. В порівнянні з планом на 2017 р. планується збільшення доходів (рядок 050) на 165,5 тис. грн. Середньомісячний фонд оплати плати 1 працюючого у 2018 рік планується на рівні 8816,7 грн. при факті за 2017 рік - 8088,2 грн.

Директор



Бойко А.Г.

**Пояснювальна записка до обґрунтування фінансового плану
на 2018 рік.**

1. Загальні відомості.

Основною метою діяльності КП „Водно-інформаційного центр” є покращення загального рівня інформованості громадян стосовно важливості водних ресурсів та підвищення рівня усвідомлення щодо їх збереження та раціонального використання.

З часу відкриття Водно-інформаційний центр заявив про себе як нестандартний осередок інформаційної та просвітницької діяльності в галузі охорони і раціонального використання водних ресурсів. Центр користується великою популярністю серед киян та гостей міста.

I. Обсяги виробництва

Показники	Од.вим.	2018 р.
Кількість відвідувачів Центру, всього;	чоловік	110000
Обсяг наданих послуг	тис.грн	4000,0

1.1. У 2018 р. планується надати консультаційних послуг та провести екскурсій з питань раціонального використання водних ресурсів 110000 киянам та гостям столиці.

II. Аналіз фінансово-економічної діяльності КП«Водно-інформаційний центр» згідно фінансового плану на 2018 рік .

2.Виконання КП«Водно-інформаційний центр» річних програм.

2.1. На забезпечення діяльності КП«Водно-інформаційний центр» у 2018 році планується фінансування з міського бюджету у розмірі 6758,9 тис.грн. Ці кошти спрямовуються на виплату заробітної плати працівникам – 4297,9 тис.грн, нарахування на заробітну плату – 945,4 тис.грн, оплату комунальних послуг – 592,2 тис.грн. та обслуговування експозицій – 411,3 тис.грн., обслуговування фонтанів світломузикального водного комплексу – 138,6 тис. грн., розконсервація та консервація світломузикального водного комплексу – 42,5 тис.грн., поточний ремонт оздоблення підлоги, стін та стелі прибудови до підземного резервуару - 200,0 тис.грн., поточний ремонт експонату «Печера» виставкової експозиції «Світ води» - 131,0 тис. грн..

2.2. Також передбачено фінансування капітальних витрат у розмірі 830,0 тис. грн., а саме капітальний ремонт системи вентиляції та

кондиціювання - 420,0 тис. грн., капітальний ремонт каналізаційної насосної станції - 410,0 тис. грн.

III. Доходи, витрати та фінансові результати.

3.1. Загальна сума доходів на 2018 рік буде складати 10367,3 тис.грн.

3.2. Загальна сума витрат на 2018 рік складає 10143,2 тис. грн..

3.3. Власно зароблені кошти підприємства у розмірі 4000,0 тис. грн.. будуть спрямовані на придбання необоротних активів - 90,0 тис. грн., придбання ТМЦ - 1220,0 тис. грн., обслуговування автомобіля, придбання ГСМ, послуги паркування, шино монтажу - 594,0 тис. грн., придбання квитків, брошур, буклетів - 246,0 тис. грн., поточний ремонт, обслуговування обладнання та експозицій - 920,0 тис. грн., участь у семінарах, виставках, конференціях, відрядження - 85,0 тис. грн., представницькі витрати - 35,0 тис. грн., юридичні, консультаційні, аудиторські послуги - 35,0 тис. грн., сплата податків - 10,0 тис. грн., облаштування, благоустрій території - 80,0 тис. грн., програмне забезпечення - 15,0 тис. грн., послуги банку - 10,7 тис. грн., послуги зв'язку, інтернет - 35,0 тис. грн., профспілка - 20,0 тис. грн., матеріальне заохочення працівників та витрати по ЦПУ - 400,0 тис. грн., податок на прибуток - 40,3 тис. грн., компенсація витрат з тимчасової непрацездатності за рахунок підприємства - 70,0 тис.грн., крім того ЄСВ - 15 тис.грн., інші витрати господарської діяльності - 79,0 тис.грн.

3.4. Структура витрат КП «Водно-інформаційний центр» в процентному співвідношенні має наступний вигляд: виробничі витрати -74,8%, адміністративні витрати -18,5%, витрати на збут - 4,1%, інші операційні витрати - 2,6%.

3.5. Інші операційні витрати у розмірі 260,5 тис. грн.. включають в себе витрати на інформаційне забезпечення господарської діяльності, придбання літератури, оплату інтернет послуг - 55.0 тис. грн., суми коштів перерахованих профспілковим організаціям, передбачених колективним договором - 20.0 тис. грн; суми нарахованих податків і зборів установлених ПКУ, інших зборів - 10.0 тис. грн; компенсація витрат з тимчасової непрацездатності за рахунок підприємства - 70,0 тис.грн., крім того ЄСВ - 15 тис.грн., виплата нецільової матеріальної допомоги -50,0 тис.грн, інші затрати господарської діяльності - 40.5 тис. грн.,

3.6. Плановий чистий прибуток в 2018 році буде становити 183,8 тис.грн., що дозволить спрямувати кошти на розвиток виставкової експозиції.

3.7. Рентабельність підприємства - 5,5%.



Директор
Головний бухгалтер

О.Ю.Попов
Л.Г. Чернявська

ПОЯСНЕННЯ
до фінансового плану комунального підприємства
"Київський крематорій" на 2018 рік

1. Загальні положення

На підставі рішення Київської міської ради від 23.12.2004 №875/2285 та розпорядження КМДА від 28.04.2005 №708 комунальне підприємство "Київський крематорій" реорганізовано шляхом перетворення у ритуальну службу спеціалізоване комунальне підприємство "Київський крематорій" виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації).

У відповідності до Статуту, затвердженого розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 28.04.2005 №708 у редакції розпорядження від 14.02.2014 №206, ритуальна служба СКП "Київський крематорій" є правонаступником КП "Київський крематорій".

Основним предметом діяльності підприємства є організація поховання померлих і надання ритуальних послуг, пов'язаних з кремацією померлих та захороненням їх праху на колумбарії.

На підприємстві встановлено чотири двохкамерні кремаційні печі англійського виробництва загальною виробничою потужністю 32000 кремацій.

Облікова чисельність працюючих на 01.11.2017 року складає 101 чоловік (з них 39 - жінки).

Первісна вартість складає :

- ❖ основних засобів 236 284,0 тис. грн.
 - ❖ нематеріальних активів 139,0 тис. грн.
- Знос основних засобів складає 201 589,0 тис. грн. (85,3%).

2. Основні показники надання ритуальних послуг.

Основні показники надання ритуальних послуг, заплановані на 2018 рік додаються.

3. Характеристика становища підприємства на ринку та заходи щодо його покращення.

В зв'язку із специфікою ритуальних послуг, що надаються підприємством, пов'язаною із рівнем смертності серед населення та обмеженістю земельних ділянок під поховання у межах міста, кількість кремацій - основної послуги підприємства - з року в рік стабільна із незначними коливаннями. Питома вага кремацій серед загальної померлих у місті Києві складає близько 40 відсотків. Ритуальні послуги по кремації померлих жодне інше підприємство міста не надає.

Крім вищевикладеного, необхідно зазначити те, що ціни на основні ритуальні послуги підприємства відповідно до Закону України "Про поховання та похоронну справу" ціни (тарифи) на ритуальні послуги, що входять до мінімального переліку, встановлюються органами місцевого самоврядування, і тому можливість їх самовільного необґрунтованого підвищення виключена.

Проведено оцінку стану кремаційного приміщення, обладнання і ритуальних залів та дійшли висновку, що підприємство потребуватиме

аткових витрат на капітальний ремонт пожежної сигналізації, влаштування мережі пожежної сигналізації міського крематорію, системи теплообмінника, капітальний ремонт обладнання міського крематорію, капітальний ремонт ритуального корпусу, капітальний ремонт приміщень кремаційного корпусу.

Кремаційний цех функціонує з 1975 року. За цей період проведено понад 270 тис. кремацій, поховано близько 38 тис. урн з прахом на колумбарії. В кремаційному цеху експлуатується 8 кремаційних печей виробництва Великобританії фірми «Facultative Technolgies». На цей час технічний ресурс діючих кремаційних печей вичерпано, їх експлуатація здійснюється з 1974 року. Діючі печі використовують метод дожига та не мають очисних фільтрів.

Автоматика печей, контрольно-вимірювальні прилади та системи безпеки потребують постійного сервісного обслуговування, яке підприємство проводить за рахунок власних обігових коштів.

Останній капітальний ремонт за рахунок капітальних вкладень з міського бюджету проводився:

- кремаційних печей №3, №4 (експлуатуються з 1974 року) – в 1998 році.
- кремаційних печей №1, №2 (експлуатуються з 1993 року) – в 2001 році.

Підприємство власними силами за госпрозрахункові кошти проводить щорічно цегляну кладку крематорів монолітної системи тугоплавких виробів, зі спеціальних вогнетривких матеріалів, але це тільки для тимчасового підтримання роботи печей, а для повної, якісної і безперебійної роботи цього недостатньо. Так як за період експлуатації вигоріла вогнестійка амбразура горілочного пристрою; порушено цілісність вогнестійких балок перекриття каналів подачі повітря для горіння та видалення відпрацьованих газів; зруйнувалася вогнестійка кладка дверних заслінок камер; згоріла футерівка камер з частковою просадкою та обвалами свода; оплавився отвори подачі повітря в головну камеру спалювання та камеру опалювання; внаслідок термічного впливу руйнуються жаростійкі металеві труби для подачі повітря на горіння; під загрозою повного зруйнування знаходиться тепло ізолюючий шар каналів витяжної вентиляції; технологічний режим роботи обладнання не відповідає технологічним мапам, збільшується кількість шкідливих викидів в атмосферу, кремаційне обладнання значно руйнується.

Згідно паспортних даних загальна рекомендована кількість кремацій до проведення капітального ремонту становить 5000 штук.

Загальна кількість кремацій на 8 печей складає 172200 штук. Таким чином в середньому у Зрази перевищений ресурс кожної з печей.

Враховуючи вищезазначене кремаційні печі потребують повної заміни.

4. Заходи щодо підвищення технічного рівня підприємства, його модернізації та реконструкції.

4.1. В 2018 році будуть збільшуватись питома вага сімейних місць поховань з встановленням стандартних пам'ятників у загальній кількості поховань у колумбарії. Будуть розроблюватись нові види ритуальних послуг, розширюватиметься асортимент ритуальної атрибутики.

4.2. Планується проведення капітального ремонту приміщень кремаційного корпусу, капітальний ремонт обладнання міського крематорію, капітальний ремонт ритуального корпусу крематорію, влаштування системи теплообмінника міського крематорію, капітальний ремонт пожежної сигналізації, влаштування мережі газифікованих приміщень кремаційного корпусу за рахунок коштів місцевого бюджету.

4.3. З метою розширення площ під поховання урн з прахом проводитимуться роботи з благоустрою ділянки №33 колумбарію – асфальтування доріжок, проведення водогону, озеленення території.

4.4. В 2018 році буде проведена атестація робочих місць із шкідливими та важкими умовами праці, аналіз та оптимізація штатної структури підприємства, оновлені положення про структурні підрозділи підприємства, оновлені посадові інструкції.

4.5. З метою зниження матеріалоємності та енергоємності виробництва в наступному році будуть проведені наступні заходи :

- проведення аналізу діючих норм витрат матеріалів на виробництво,
- приведення у відповідність їх до діючих вимог;
- встановлення лімітів на користування мобільним зв'язком;
- видачу талонів на пальне на автомобільну техніку проводити згідно запланованих обсягів, не допускати перевитрат, ведення книги-обліку поїздок службовим транспортом.

Щоквартально проводити аналіз та перегляд в разі необхідності діючих місцевих норм часу, вжити заходи по недопущенню непродуктивних витрат робочого часу, проведення фотографії робочого дня основних виробничих працівників та розробка нормованих завдань.

5. Удосконалення організаційної структури підприємства :

Начальникам цехів, ділянок здійснювати постійний контроль за ефективним використанням робочого часу підлеглих, виконання ними службових обов'язків у відповідності до затверджених посадових інструкцій.

Провести навчання 15 працівників підприємства на курсах підвищення кваліфікації в системі професійного навчання .

З метою підвищення стимулюючої ролі оплати праці спільно з профспілковим комітетом підприємства здійснити перегляд діючої системи преміювання. Вивчити можливість бальної оцінки персонального внеску кожного працівника в кінцеві результати праці.

В колективному договорі передбачені заходи щодо соціального розвитку підприємства, забезпеченню відпочинку працюючих та членів їх родин. Отже, буде укладено договори з санаторіями, пансіонатами для оздоровлення працівників та членів їхніх сімей, організовано відпочинок та компенсування витрат на придбання путівок 20 працівників та членів їх сімей.

6. Заходи щодо реорганізації та реструктуризації підприємства, виділення окремих підприємств, входження до об'єднань підприємства, промислово-фінансових груп, створення дочірніх підприємств у наступному році підприємством не заплановані, будуть здійснюватись відповідно до рішень органів влади.

7. Природоохоронні заходи :

Оцінка впливу діяльності підприємства на навколишнє середовище наведено у звіті по інвентаризації джерел викидів забруднюючих речовин в атмосферу (додається). В 2014 році здійснена оцінка впливу діяльності підприємства на навколишнє середовище. План проведення природоохоронних заходів додається.

Основні показники фінансової та інвестиційної діяльності на плановий рік.

Загальна потреба у залученні фінансових ресурсів на планований рік додається (бюджетний запит на 2018 рік).

В 2018 році на утримання, благоустрій території планується отримати бюджетних асигнувань **6766,5 тис. грн.** (КПКВ 4116060 Благоустрій міст, сіл, селищ)

Вказані кошти планується використати на:

- заробітну плату з нарахуваннями працівників дільниці благоустрою, дільниці охорони- 2973,32 тис.грн.;
- оплату товарів та послуг (в т.ч. підготовка до поминальних днів, проведення весняного та осіннього місячника з благоустрою території за затвердженим планом) -595,28тис.грн.;
- капітальний ремонт об'єктів благоустрою-3197,9тис.грн.

В 2018 році планується на видатки розвитку планується отримати бюджетних асигнувань 400,00тис. грн. (КПКВ 4116310 Реалізація заходів щодо інвестиційного розвитку території)

9. На підприємстві простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості не має.

При виробничій діяльності виникає заборгованість, яка має поточний характер. На сьогоднішній момент на постійній основі на підприємстві працює провідний юристконсульт і в разі виникнення заборгованості до підприємств-контрагентів будуть застосовані всі можливі юридичні заходи впливу.

На теперішній час податкової та заборгованості із заробітної плати на підприємстві не має.

10. Оцінка можливих ризиків діяльності підприємства.

Наявною технологією кремації при роботі кремаційного обладнання техногенні ризики зведені до мінімуму. Але на теперішній час в зв'язку з наближенням екологічних стандартів України до європейських, досягненням діючим кремаційним обладнанням свого виробничого ресурсу - потребує вивчення питання про закупівлю за кошти міського бюджету сучасних бездимних автоматизованих крематорів із замкнутим циклом роботи . В разі необхідності і при наявності вільних коштів підприємством буде укладено договір зі страховою компанією на страхування техногенних ризиків.

Зважаючи на те, що на підприємстві є парк автомобільної техніки, з страховою компанією укладено договір зі страхування цивільної відповідальності власників транспортних засобів та обов'язкового страхування водіїв від нещасних випадків.

В.о директора

Провідний



І.Дашуков

О.Злотнікова

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ на 2018 рік Ритуальної служби СКП „Спецкомбінат ПКПО”

Загальні відомості

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, що діє на комерційній основі та засноване 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” – діляниця 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 **50463,0 тис. грн.**

Відповідно до пункту 4.8 Статуту основним узагальнюючим показником фінансових результатів господарської діяльності Підприємства є прибуток.

Тарифна політика

Вартість послуг, які надаються Ритуальною службою СКП «Спецкомбінат ПКПО» відповідно до Закону України «Про ціни і ціноутворення» на підставі вільних (договірних) цін, які не регулюються державою та послуг Необхідного мінімального переліку окремих видів ритуальних послуг, визначених Законом України «Про поховання та похоронну справу» та підлягають державному регулюванню в частині встановлення рівня рентабельності.

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 з 01.01.2018 року складає 3723 грн.

Формування тарифів на послуги, які надаються Ритуальною службою СКП «Спецкомбінат ПКПО», здійснюється відповідно до Єдиної методики розрахунку вартості надання громадянам необхідного мінімального переліку окремих видів ритуальних послуг, реалізації предметів ритуальної належності, затвердженої наказом Державного комітету України з питань житлово-комунального господарства 19.11.2003 N 194.

В основу розрахунків тарифів закладається принцип їх базування на об'єктивно необхідних витратах праці, матеріальних та паливно-енергетичних ресурсах з урахуванням конкретних умов і обсягів виконання робіт. Визначення складу витрат і оцінка їх економічної обґрунтованості провадиться відповідно до законодавства України та нормативно-правових актів, що регулюють відносини у сфері бухгалтерського і податкового обліку.

Аналіз виробничих показників

При розрахунку очікуваного обсягу реалізації товарів та послуг враховані фактичні показники 2017 року. Так, у 2018 році ритуальною службою СКП «Спецкомбінат ПКПО» заплановано доходи (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), які формуються за рахунок надання послуг населенню та реалізації товарів ритуального призначення, в сумі 32823,0 тис. грн.

Відрахування ПДВ заплановані на суму 3100,0 тис. грн.

№ п/п	Показники	Код рядка	Один. виміру	Очікуване за 2017 рік	План на 2018 рік	План 2018 р до очікуваного виконання 2017 року, %
1	2	3	4	5	6	
1	Дохід (виручка) від реалізації продукції	010	тис.грн.	32223	32823	102
2	Податок на додану вартість	020	тис.грн.	2754	3100	112
3	Інші вирахування з доходу	040	тис.грн.	12472	13208	106
	Чистий дохід	050	тис.грн.	16997	16515	97

Інші операційні доходи заплановані на 2018 рік в сумі 46252,0 тис. грн., в тому числі: 80,0 тис. грн. від оренди приміщень та відшкодування орендарями витрат за комунальні послуги (госпрозрахункова діяльність), 46172,0 тис. грн., за одержані гранти та субсидії (бюджет).

Інші доходи (150) заплановані в сумі 800,0 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг планується отримати в сумі 16515,0 тис. грн, що менше очікуваного у 2017 році на 482,0 тис. грн, або на 3%. Це пояснюється тим, що підприємство таким чином стримує підвищення вартості товарів ритуального призначення та надання ритуальних послуг за рахунок зниження маржинального доходу підприємства.

При складанні фінансового плану на 2018 рік в рядку «Всього доходи» заплановано на загальну суму 63567,0 тис.грн., в тому числі:

№ п/п	Показники	Код рядка	Один. виміру	Очікуване за 2017 рік	План на 2018 рік	План 2018 р до очікуваного виконання 2017 року, %
1	2	3	4	5	6	
1	Чистий дохід	050	тис.грн.	16997,0	16515,0	97
2	Інші операційні доходи	080	тис.грн.	47243,0	46252,0	98
3	Інші доходи	040	тис.грн.	900,0	800,0	89
	Всього дохід		тис.грн.	65140,0	63567,0	98

за рахунок госпрозрахункової діяльності
за рахунок бюджетної діяльності

- 17395,0 т. грн.,
- 46172,0 т. грн.

В фінансовому плані заплановані «Всього витрати» по підприємству у сумі 63405,0 тис.грн., в тому числі:

№ п/п	Показник	Код рядка	Один. виміру	Очікуване за 2017 рік	План на 2018 рік	План 2018 р до очікуваного виконання 2017 року, %
1	Собівартість реалізованої продукції	060	тис. грн.	59013,0	56786,0	96
2	Адміністративні витрати	090	тис. грн.	4690,0	5222,0	111
3	Витрати на збут	100	тис. грн.	699,0	838,0	120
4	Інші операційні витрати	110	тис. грн.	583,0	559,0	96
	Разом			64985,0	63405,0	98

Інші операційні витрати (рядок 110) заплановані на 2018 р. в сумі 559,0 тис. грн., в тому числі : - матеріальні затрати - 12,0 тис. грн. ; Витрати на оплату праці та нарахування (оплата перших п'яти днів тимчасової непрацездатності, матеріальна допомога, інші одноразові виплати) – 427,0 тис.грн.; Інші операційні витрати в сумі - 120,0 тис. грн. (перерахунок 50% надходжень від оренди комунального майна та відрахування 0,3% від фонду оплати праці до Первинної профспілкової організації).

Чисельність персоналу планується залишити на рівні 2017 року - 472 чол., в т.ч. по бюджету 313 чол.(66%), по госпрозрахунковій діяльності – 159 чол.(34%).
У структурі чисельності 88% займають робітники, 12% інженерно-технічних працівників.

Мінімальна заробітна плата на підприємстві встановлена на рівні 3723,0 грн.

Фонд оплати праці обрахований з урахуванням змін в законодавстві України (розрахункова величина для визначення тарифних ставок та посадових окладів враховано на рівні прожиткового мінімуму для працездатних осіб з 01.01.2018р. – 1762,0 грн, з 01.07.2018р. – 1841,0 грн, з 01.12.2018р. – 1921,0 грн. та передбачені доплати до рівня законодавчо встановленого розміру мінімальної заробітної плати).

Фінансовим планом у 2018 році планується прибуток у сумі 134,0 тис.грн що доводить той факт, що підприємство рухається у вірному напрямку щодо досягнення своєї основної мети – отримання прибутку.

КИЄВЛАСТЬ

Директор

Головний бухгалтер

Начальник економічного відділу



О.О.Голуб

С.Є.Козачок

А.І.Курбет