



ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСЬКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)

ДЕПАРТАМЕНТ КОМУНАЛЬНОЇ ВЛАСНОСТІ м. КИЄВА

Н А К А З

06.03.2018

м. Київ

№ 141

Про затвердження річного фінансового плану
комунального підприємства виконавчого органу
Київради (Київської міської державної адміністрації)
«Київреклама» на 2018 рік

Відповідно до підпункту 7.2 пункту 7 та пункту 12 Положення про порядок складання річного фінансового плану підприємством, організацією, установою, що належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та господарським товариством, у якому є частка майна комунальної власності територіальної громади міста Києва в розмірі не менше, як 30%, затвердженого розпорядженням Київської міської державної адміністрації від 01 листопада 2001 року №2323, та підпункту 3 пункту 5.3 Положення про Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 29 грудня 2012 року №2383.

Н А К А З У Ю:

1. Затвердити річний з поквартальною розбивкою фінансовий план комунального підприємства виконавчого органу Київради (Київської міської державної адміністрації) «Київреклама» на 2018 рік (додається), проект якого поданий керівником підприємства в установленому порядку.

2. Фінансово-аналітичному відділу фінансово-економічного управління Департаменту комунальної власності м. Києва забезпечити контроль за виконанням річного фінансового плану.

Директор

А. Гудзь

До Положення про порядок складання річного фінансового плану (в редакції розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 15.06.2010 №444 (зі змінами)

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

Наказ Департаменту

комунальної власності м. Києва

№ 141

від 05.03.2018р.



Проект	
Попередній	
Уточнений	X
Зміни	
зробити позначку "X"	

Фінансовий план підприємства на 2018 рік

Підприємство
Орган управління
Галузь

КП «Київреклама»

Вид економ. діяльності
Місцезнаходження
Телефон
Керівник

Посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації
04070, м.Київ, Боричів узвіз, 8
481-47-21
Дзядевич О.А.

Коди	
За ЕДРПОУ	26199714
За СПОДУ	
За ЗКНГ	
За КВЕД	73.12

одиниця виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансові результати						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	214 646,2	54 869,8	53 960,6	53 206,0	52 609,8
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	37 046,2	10 469,8	9 560,6	8 806,0	8 209,8
Податок на додану вартість	020	29 600,0	7 400,0	7 400,0	7 400,0	7 400,0
Акцизний збір	030	—	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	148 000,0	37 000,0	37 000,0	37 000,0	37 000,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	37 046,2	10 469,8	9 560,6	8 806,0	8 209,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	12 269,0	2 939,0	3 112,0	3 201,0	3 017,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	061	470,0	117,0	118,0	118,0	117,0
Витрати на оплату праці	062	9 160,0	2 163,0	2 333,0	2 408,0	2 256,0
Відрахування на соціальні заходи	063	2 015,0	476,0	513,0	530,0	496,0
Амортизація	064	444,0	111,0	111,0	111,0	111,0
Інші операційні витрати	065	180,0	72,0	37,0	34,0	37,0
Валовий:						
прибуток	071	24 777,2	7 530,8	6 448,6	5 605,0	5 192,8
збиток	072	—	—	—	—	—
Інші операційні доходи	080	5 100,0	2 325,0	585,0	1105,0	1085,0
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	081	—	—	—	—	—
одержані гранти та субсидії	082	2 500,0	2095,0	135,0	135,0	135,0
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	—	—	—	—
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	13 110,0	3 539,0	3 294,0	3 144,0	3 133,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	091	135,0	33,0	34,0	34,0	34,0
Витрати на оплату праці	092	8 379,0	2 190,0	2 090,0	2 090,0	2 009,0
Відрахування на соціальні заходи	093	1 843,0	482,0	460,0	460,0	441,0
Амортизація	094	141,0	35,0	35,0	35,0	36,0
Інші операційні витрати	095	2 612,0	799,0	675,0	525,0	613,0
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	—	—	—	—	—
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	101	—	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	102	—	—	—	—	—

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
Відрахування на соціальні заходи	103	—	—	—	—	—
Амортизація	104	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати	105	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	13 914,0	3 703,0	3 588,0	3 523,0	3 100,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	111	2 284,0	771,0	571,0	571,0	371,0
Витрати на оплату праці	112	5 636,0	1 396,0	1 427,0	1 427,0	1 386,0
Відрахування на соціальні заходи	113	1 239,3	307,3	314,0	314,0	304,0
Амортизація	114	1 070,0	224,0	282,0	282,0	282,0
Інші операційні витрати	115	3 684,7	1 004,7	994,0	929,0	757,0
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	121	2 853,2	2 613,8	151,6	43,0	44,8
збиток	122	—	—	—	—	—
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	—	—
Інші доходи	150	1 273,4	736,4	179,0	179,0	179,0
у тому числі:						
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	1 273,4	736,4	179,0	179,0	179,0
Фінансові витрати	160	—	—	—	—	—
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—	—
Інші витрати	180	—	—	—	—	—
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:						
прибуток	191	4 126,6	3350,2	330,6	222,0	223,8
збиток	192	—	—	—	—	—
Податок на прибуток	200	861,3	632,6	89,1	69,6	70,0
Чистий:						
прибуток	211	3 265,3	2717,6	241,5	152,4	153,8
збиток	212	—	—	—	—	—
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Києва	220	—	—	—	—	—
II. Елементи операційних витрат (разом)						
Матеріальні затрати	310	2 889,0	921,0	723,0	723,0	522,0
Витрати на оплату праці	320	23 175,0	5 749,0	5 850,0	5 925,0	5 651,0
Відрахування на соціальні заходи	330	5 097,3	1 265,3	1 287,0	1 304,0	1 241,0
Амортизація	340	1 655,0	370,0	428,0	428,0	429,0
Інші операційні витрати	350	6 476,7	1 875,7	1 706,0	1 488,0	1 407,0
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	39 293,0	10 181,0	9 994,0	9 868,0	9 250,0
III. Капітальні інвестиції протягом року						
Капітальне будівництво	410	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	—	—	—	—	—
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	2 225,7	2 225,7	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	2 193,3	2 193,3	—	—	—
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	431	—	—	—	—	—
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	441	—	—	—	—	—
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	1 000,0	1 000,0	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	1 000,0	1 000,0	—	—	—
Разом (сума рядків 410,420, 430, 440, 450):	490	3 225,7	3 225,7	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	3 193,3	3 193,3	—	—	—
IV. Додаткова інформація		на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10	на 31.12
Чисельність працівників	510	107,0	140,0	140,0	140,0	140,0
Первісна вартість основних засобів	520	11 806,3	14 932,0	14 932,0	14 932,0	14 932,0
Податкова заборгованість	530	—	—	—	—	—
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	—	—	—	—	—


 Керівник _____
 М.П. Ідентифікаційний код 26199714
 Підпис _____

(Дзядевич О.А.)
 розшифрувати



Пояснювальна записка до уточненого проекту фінансового плану КП «Київреклама» на 2018 рік

КП «Київреклама» створено з метою залучення коштів до цільового фонду спеціального фонду міського бюджету, ведення господарської діяльності та надання послуг юридичним та фізичним особам у сфері розміщення об'єктів зовнішньої реклами.

Відповідно до Порядку розміщення реклами в місті Києві, затвердженого рішенням Київської міської ради 22.09.2011 №37/6253 (далі – Порядок), згідно положень п. 1.3. якого, КП «Київреклама» уповноважене виконувати функції з укладення договорів, нарахування та отримання плати за право тимчасового користування місцями (для розміщення РЗ), які перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, його районів або повноваження щодо розпорядження якими здійснюють органи місцевого самоврядування м. Києва, здійснювати контроль за надходженням плати за договорами.

Згідно п. 15.3 розділу II Порядку, плата щомісячно нараховується КП «Київреклама» та перераховується розповсюджувачем реклами згідно з умовами договору на право тимчасового користування місцем, виключно на відповідний поточний рахунок КП «Київреклама» і використовується в порядку, встановленому Київською міською радою чи уповноваженим нею органом.

Згідно п. 6.3 розділу III Порядку, плата за розміщення реклами на транспорті комунальної власності територіальної громади міста Києва щомісячно нараховується та перераховується на поточний рахунок КП «Київреклама» і використовується в порядку, встановленому Київською міською радою чи уповноваженим нею органом.

Дохід (виручка) Підприємства від реалізації товарів (робіт, послуг) включає в себе:

- плату за право тимчасового користування місцями для розміщення об'єктів зовнішньої реклами;
- плату за розміщення реклами на транспорті.

В 2018 році КП «Київреклама» планує отримати дохід обсягом 214 646,2 тис. грн. (з ПДВ), в т.ч.: плата за тимчасове користування місцями для розміщення ОЗР 150 000 тис. грн., реклама на транспорті 27 600 тис. грн., коштів отриманих з спеціального міського фонду на забезпечення господарської діяльності комунального підприємства у сумі 37 046,2 тис. грн..

На скорочення доходу від плати за право тимчасового користування місцями для розміщення ОЗР у 2018 році вплинуло надання виконавчим

органом Київської міської ради (Київська міська державна адміністрація) розпоряджень «Про скасування дозволів на розміщення зовнішньої реклами», «Про відмову у наданні дозволів на розміщення зовнішньої реклами», «Про відмову у продовженні строку дії дозволів».

Вирахування податку на додану вартість (рядок 020) становитимуть 29 600 тис. грн.

Плановий обсяг залучення коштів до цільового фонду спеціального фонду бюджету міста Києва, отриманих від плати за надання права тимчасового користування місцями для розміщення об'єктів зовнішньої реклами та реклами на транспорті, відповідно до показників Бюджету міста Києва на 2018 рік становить 148 000 тис. грн..

Інші вирахування з доходу фінансового плану складаються із суми нарахувань до цільового фонду спеціального фонду міського бюджету 148 000 тис. грн. (розраховано за ставкою 100% виходячи з планових показників доходу з вирахування податку на додану вартість).

Інші операційні доходи становлять 5 100 тис. грн. (рядок 080 фінансового плану) та складаються з: коштів отриманих з спеціального фонду міського бюджету на забезпечення господарської діяльності комунального підприємства у сумі 2 500 тис. грн., пені за прострочені платежі за право тимчасового користування місцями для розміщення об'єктів зовнішньої реклами у сумі 200 тис. грн., коштів відшкодованих рекламорозповсюджувачами витрат з демонтажу незаконно розміщених рекламних конструкцій у сумі 2 400 тис. грн..

Відповідно до рішенням Київської міської ради № 1043/4050 від 21.12.2017 «Про бюджет міста Києва на 2018 рік» по КПКВ 3217693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» передбачені видатки на обов'язкові податки та платежі фінансово-господарської діяльності підприємства на період січень – грудень 2018 року у сумі 43 258,2 тис. грн. на наступні статті:

1. Собівартість виконаних робіт складатиме:

- *Матеріальні витрати* – 470 тис. грн. (а саме: витратні матеріали – 320 тис. грн., паливно-мастильні матеріали – 150 тис. грн.);
- *Витрати на оплату праці* – 9 160 тис. грн.;
- *Відрахування на соціальні заходи* – 2 015 тис. грн.;
- *Інші операційні витрати* – 168 тис. грн. (а саме: ліцензія на користування ком.програмою – 100 тис. грн., поліпшення та ремонт ОЗ загальновиробничого призначення (комплектуючі) – 33,2 тис. грн., ремонт та тех.обслуговування автомобілів (в т.ч. придбання запчастин для авто) – 30,8 тис. грн., витрати на послуги з вимірювання електроустаткування, поясів, драбин – 2 тис. грн., витрати на страхування – 2 тис. грн.)

2. Адміністративні витрати на підприємстві у 2018 році складатимуть:

- *Матеріальні витрати* – 135 тис. грн. (а саме: витратні матеріали – 60 тис. грн., паливно-мастильні матеріали – 75 тис. грн.);
- *Витрати на оплату праці* – 8 379 тис. грн.;
- *Відрахування на соціальні заходи* – 1 843 тис. грн.;

- *Інші операційні витрати* – 2 271 (в т.ч. комунальні послуги, електроенергія та теплова енергія – 408,3 тис. грн., витрати на врегулювання судових суперечок – 250 тис. грн., поточний ремонт та технічне обслуговування автомобіля (в т.ч. придбання запчастин для авто) – 18,3 тис. грн., поліпшення та ремонт ОЗ (комплектуючі) – 52 тис. грн., витрати на послуги зв'язку (марки, конверти) – 28,4 тис. грн., аудиторська перевірка фінансово-господарської діяльності – 40 тис. грн., нарахований роялті резидентам Ліга – 49 тис. грн., обслуговування програмного комплексу АСР «Град» – 298 тис. грн., консультаційно-технічний супровід програми КІАС «УФГД» – 49,2 тис. грн., інформаційно-консультаційні послуги – 60 тис. грн., розрахунково-касове обслуговування та інші банківські послуги – 50 тис. грн., заправка та відновлення картриджів – 117 тис. грн., податок на землю – 300 тис. грн., інтернет послуги – 38 тис. грн., зв'язок – 17,1 тис. грн., охорона приміщення – 166,4 тис. грн., витрати на пожежну сигналізацію – 11,6 тис. грн., поштові послуги (відправка цінних паперів) – 6 тис. грн., витрати службові відрядження та на придбання проїзних квитків – 168,5 тис. грн., послуги з науково-технічного упорядкування документів – 50 тис. грн., послуги з утеплення горища будівлі – 35 тис. грн., технічне обслуговування кондиціонерів – 12,6 тис. грн., витрати на страхування – 2,7 тис. грн., вивезення твердих побутових відходів – 8,8 тис. грн., постачання води та прийняття каналізаційних стоків – 8 тис. грн., програма «М.Е. Дос.» - 5,6 тис. грн., заміри опору ізоляції будівель – 5 тис. грн., електронні ключі Казначейство – 5 тис. грн., ремонт та ТО вогнегасників – 3 тис. грн., послуги до підготовки опалюваного сезону - 3 тис. грн., інші – 4,5 тис. грн.).

3. Інші операційні витрати на підприємстві у 2018 році:

- *Матеріальні витрати* – 2 284 тис. грн.;
- *Витрати на оплату праці* – 5 636 тис. грн.;
- *Відрахування на соціальні заходи* – 1 239,3 тис. грн.;
- *Інші операційні витрати* – 2 919 тис. грн. (в тому числі: оренда складського приміщення – 1 800,0 тис. грн., послуги з промислового альпінізму – 166,7 тис. грн., оренда спецтехніки – 166,7 тис. грн., послуги з розташування на відстій авто – 129,1 тис. грн., навчання та перевірка знань з питань охорони праці – 34,0 тис. грн., оренда н/причіпа бортового – 60 тис. грн., витрати на страхування – 195,3 тис. грн., ремонт та технічне обслуговування автотранспорту (в т.ч. придбання запчастин для авто) – 284,2 тис. грн., медогляд водіїв – 40,7 тис. грн., інформаційні послуги з моніторингу автотранспорту (обслуговування GPS-трекер) – 27,5 тис. грн., сертифікація спецтехніки – 10 тис. грн., послуги державного транспортного контролю – 3,2 тис. грн, за оформлення дозволів на негабарит – 1,6 тис. грн.).

Для виконання статутних завдань та для ведення фінансово-господарської діяльності підприємство запланувало наступні витрати (придбання за госпрозрахункові кошти), а саме:

1. Собівартість виконаних робіт складатиме:

- *Амортизація* – 444 тис. грн..;
 - *Інші операційні витрати* – 12 тис. грн. (витрати на утримання та ремонт основних засобів – 4 тис. грн., розробка тимчасової базової лінійної норми витрат палива – 4 тис. грн., витрати на інформаційне забезпечення, придбання літ-ри - 2,4 тис. грн., інші операційні витрати – 1,6 тис. грн.).
2. Адміністративні витрати на підприємстві у 2018 році складатимуть:
- *Амортизація* – 141 тис. грн..;
 - *Інші операційні витрати* – 341 тис. грн. (мобільний зв'язок – 50 тис. грн., інформаційно–консультаційні послуги – 60 тис. грн., винагорода за консультац., інформац., аудиторські та ін.. послуги – 10 тис. грн., витрати на утримання ОЗ – 40 тис. грн., медичний огляд працівників, атестація та дослідження умов праці – 26,7 тис. грн., витрати на інформаційне забезпечення (а саме періодичні видання) – 13 тис. грн., поштові послуги (відправка цінних паперів) – 4 тис. грн., розміщення оголошення – 12 тис. грн., поточний ремонт приміщення – 120 тис. грн., інші – 5,3 тис. грн.).
3. Інші операційні витрати складатимуть:
- *Амортизація* – 1 070 тис. грн.;
 - *Інші операційні витрати* – 765,7 витрати на перерахування профспілковому комітету згідно Колективного договору – 70 тис. грн., обов'язкові виплати та компенсації згідно Колективного договору - 34 тис. грн, витрати на демонтаж незаконно розміщених рекламних засобів (авансовий платіж послуг КП «Київблагоустрій») – 658,2 тис. грн., інші витрати – 3,5 тис. грн.).

Інші доходи плануються у сумі 1 273,2 тис. грн. в тому числі: сума нарахованих амортизаційних відрахувань, безоплатно переданої на праві господарського відання будівлі за адресою: м. Київ, Боричів узвіз, 8 - 133,7 тис. грн., дохід від безоплатно одержаних активів за рахунок коштів цільового фінансування – 618,7 тис. грн., дохід від введення в експлуатацію ОЗ, придбаних за рахунок коштів цільового фінансування – 520,8 тис. грн..

В 2018 році КП «Київреклама» планує отримати фінансовий результат від звичайної діяльності у сумі 4 126,6 тис. грн..

Суму податку на прибуток розраховано за ставкою 18 %, відповідно до норм Податкового кодексу України, що планово становить 861,3 тис. грн. (база оподаткування розраховується як сума прибутку підприємства за I, II, III, IV квартали 4 126,6 тис. грн. та авансового платежу послуг з демонтажу незаконно розміщених рекламних конструкцій у 2009 році КП «Київблагоустрій» 658,2 тис. грн. без ПДВ).

Отримання чистого прибутку у 2018 планується на рівні 3 265,3 тис. грн..

Виходячи з отриманого фінансування, КП «Київреклама» планує розподілити бюджетні кошти на придбання:

- Вантажо-пасажирського авто – 2 од. на загальну суму 2 000 тис. грн. з ПДВ;
- Причіпа – 1 од. на суму 60 тис. грн. з ПДВ;
- Кондиціонери з монтажем – 3 од. на загальну суму 30 тис. грн. з ПДВ;
- Комп'ютери у комплектації (з монітором, маніпулятором, клавіатурою та встановленим ліцензійним ПО) – 10 од. на загальну суму 285 тис. грн. з ПДВ;
- Принтер багатофункціональний – 1 од. на суму 65 тис. грн. з ПДВ;
- Фотоапарати з акумуляторами – 10 од. на загальну суму 72 тис. грн. з ПДВ;
- Закупівля електрообладнання, інструменту, приладів та іншого обладнання необхідного для забезпечення демонтажних робіт на загальну суму 120 тис. грн. з ПДВ;
- Капітальний ремонт приміщення за адресою: Боричів узвіз, 8 на суму 1 200 тис. грн. з ПДВ.

Придбання наступних основних засобів та інших необоротних матеріальних активів заплановано (за госпрозрахункові кошти) у сумі 38,9 тис. грн., а саме:

- Снігоприбирач – 1 од. на суму 23,3 тис. грн
- Причіп – 1 од. на суму 15,6 тис. грн.

Заступник директора
з фінансових питань



Т. Кіхтенко