



ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КИЇВСЬКА МІСЬКА ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ)

ДЕПАРТАМЕНТ КОМУНАЛЬНОЇ ВЛАСНОСТІ м. КИЄВА

Н А К А З

15.03.2019

м. Київ

№ 135

Про затвердження річного фінансового плану
Київського комунального об'єднання зеленого
будівництва та експлуатації зелених насаджень міста
«Київзеленбуд» на 2019 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.

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити річний з поквартальною розбивкою фінансовий план Київського комунального об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд» на 2019 рік (додається), проект якого поданий підприємством листом від 14 лютого 2019 року № 226-633 (вх. № 062/2285 від 15 лютого 2019 року).

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

Директор

Андрій ГУДЗЬ

Додаток 1
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
№ 135
від 05.03.2019 р.

«ПОГОДЖЕНО»
Департамент фінансів КМДА



«ПОГОДЖЕНО»



«ПОГОДЖЕНО»

Управління екології та
природних ресурсів КМДА

19.03.2019 р. МАНЬОВАНІЙ А.М.

Проект	
Попередній	
Уточнений	X
Зміни	
зробити позначку "X"	

Фінансовий план підприємства на 2019 рік

Підприємство
Орган управління
Галузь
Вид економ. діяльності
Місцезнаходження
Телефон
Керівник

Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та
експлуатації зелених насаджень міста «КИЇВЗЕЛЕНБУД»
Управління екології та природних ресурсів КМДА

надання ландшафтних послуг
вулиця Кудрявська, буд.23, м.Київ, 04053
044-272-53-40

Коди	
За ЕДРПОУ	03362123
За СПОДУ	
За ЗКНГ	
За КВЕД	81.30

одиниця виміру: тис. гривень

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
I. Фінансові результати	2	3	4	5	6	7
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	9126,0	1178,0	3025,0	3011,0	1912,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	—	—	—	—	—
Податок на додану вартість	020	1521,0	196,0	504,0	502,0	319,0
Акцизний збір	030	—	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	—	—	—	—	—
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	7605,0	982,0	2521,0	2509,0	1593,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	32380,0	6535,0	8829,0	9216,0	7800,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	061	3662,0	667,0	1101,0	1069,0	825,0
Витрати на оплату праці	062	18680,0	3701,0	5076,0	5421,0	4482,0
Відрахування на соціальні заходи	063	4110,0	814,0	1117,0	1193,0	986,0
Амортизація	064	4780,0	1075,0	1230,0	1235,0	1240,0
Інші операційні витрати	065	1148,0	278,0	305,0	298,0	267,0
Валовий:						
прибуток	071	—	—	—	—	—
збиток	072	24775,0	5553,0	6308,0	6707,0	6207,0
Інші операційні доходи	080	57413,0	12387,0	15988,0	15415,0	13623,0
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	081	96,0	24,0	24,0	24,0	24,0
одержані гранти та субсидії	082	38117,0	9043,0	10434,0	9277,0	9363,0
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	—	—	—	—
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	31881,0	6798,0	9535,0	8374,0	7174,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	091	2449,0	747,0	581,0	512,0	609,0
Витрати на оплату праці	092	19445,0	3853,0	5284,0	5643,0	4665,0
Відрахування на соціальні заходи	093	4277,0	848,0	1162,0	1241,0	1026,0
Амортизація	094	625,0	153,0	155,0	157,0	160,0
Інші операційні витрати	095	5085,0	1197,0	2353,0	821,0	714,0
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100	—	—	—	—	—

Показники	Код рядка	Плановий рік, усього	У тому числі за кварталами			
			I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	101	—	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	102	—	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	103	—	—	—	—	—
Амортизація	104	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати	105	—	—	—	—	—
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	1037,0	112,0	219,0	403,0	303,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	111	—	—	—	—	—
Витрати на оплату праці	112	—	—	—	—	—
Відрахування на соціальні заходи	113	—	—	—	—	—
Амортизація	114	4,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Інші операційні витрати	115	1033,0	111,0	218,0	402,0	302,0
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	121	—	—	—	—	—
збиток	122	280,0	76,0	74,0	69,0	61,0
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	—	—
Інші доходи	150	480,0	120,0	120,0	120,0	120,0
у тому числі:						
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	480,0	120,0	120,0	120,0	120,0
Фінансові витрати	160	—	—	—	—	—
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—	—
Інші витрати	180	—	—	—	—	—
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:						
прибуток	191	200,0	44,0	46,0	51,0	59,0
збиток	192	—	—	—	—	—
Податок на прибуток	200	35,0	8,0	8,0	9,0	10,0
Чистий:						
прибуток	211	165,0	36,0	38,0	42,0	49,0
збиток	212	—	—	—	—	—
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Києва	220	—	—	—	—	—
II. Елементи операційних витрат (разом)						
Матеріальні затрати	310	6111,0	1414,0	1682,0	1581,0	1434,0
Витрати на оплату праці	320	38125,0	7554,0	10360,0	11064,0	9147,0
Відрахування на соціальні заходи	330	8387,0	1662,0	2279,0	2434,0	2012,0
Амортизація	340	5409,0	1229,0	1386,0	1393,0	1401,0
Інші операційні витрати	350	7266,0	1586,0	2876,0	1521,0	1283,0
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	65298,0	13445,0	18583,0	17993,0	15277,0
III. Капітальні інвестиції протягом року						
Капітальне будівництво	410	495967,0	68800,0	166615,0	159992,0	100560,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	411	495967,0	68800,0	166615,0	159992,0	100560,0
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	22200,0	6310,0	5370,0	5230,0	5290,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	20000,0	4980,0	4980,0	4980,0	5060,0
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	—	—	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	451	—	—	—	—	—
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450):	490	518167,0	75110,0	171985,0	165222,0	105850,0
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	515967,0	73780,0	171595,0	164972,0	105620,0
IV. Додаткова інформація		на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10	на 31.12
Чисельність працівників	510	228,0	228,0	228,0	228,0	228,0
Первісна вартість основних засобів	520	50092,0	51422,0	51812,0	52062,0	52292,0
Податкова заборгованість	530	—	—	—	—	—
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540	—	—	—	—	—

В.о. генерального директора

Начальник управління економіки та фінансів



Белоусова Н.М.

Кравчук О.Б.

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до фінансового плану КО «Київзеленбуд»
на 2019 рік (уточнений)

1. Загальна інформація про підприємство

Київське комунальне об'єднання зеленого будівництва та експлуатації зелених насаджень міста «Київзеленбуд» (далі – КО «Київзеленбуд» або Підприємство) засноване на комунальній власності територіальної громади м. Києва і підпорядковується Департаменту міського благоустрою та збереження природного середовища.

Згідно із статтею 3 Статуту, затвердженого розпорядженням Київської міської адміністрації від 18.01.2002 року №63 (із змінами та доповненнями) – метою створення об'єднання є забезпечення виконання комплексу робіт із зеленого будівництва.

Предметом діяльності Підприємства є:

- створення нових зелених насаджень в місті шляхом улаштування газонів, посадки дерев та кущів, квітникових композицій на об'єктах будівництва та експлуатації
- експлуатаційне утримання, капітальний та поточний ремонт зелених насаджень загального користування (парки, сквери, бульвари, вуличні насадження), громадських туалетів, що закріплені за комунальними підприємствами по утриманню зелених насаджень районів міста на праві повного господарського відання;
- будівництво та реконструкція парків, скверів;
- виконання комплексу озеленювальних робіт на об'єктах нового будівництва, реконструкції та капітальних ремонтів;
- організація ведення лісового господарства та розсадницької справи;
- організація виставок квітів, вирощування, закупівля і реалізація садивного матеріалу дерев і кущів, насіння газонних трав, рослинного ґрунту, квіткової продукції;
- організація проектування об'єктів благоустрою та озеленення парків, скверів, бульварів, інших об'єктів зеленого господарства, експлуатаційної діяльності та соціально-культурного призначення;
- впровадження технологічних і технічних досягнень науки в зелене господарство міста;
- повне господарське відання щодо ресурсів рослинного ґрунту, що заготовлюється в межах міської смуги і міської забудови та передається Підприємству для використання його за призначенням.

2. Основні напрямки роботи

2.1. Виробництво посадкового матеріалу

Основним виробничим завданням управління МДР «Теремки» є забезпечення підприємств зеленого господарства м. Києва посадковим матеріалом деревних і чагарникових порід, а також реалізація дерев та чагарників для населення.

Виробничою програмою за рахунок бюджетних коштів, в 2019 році передбачена передача 2 500 дерев, та 9 000 одиниць кущів. Загальна планова сума передачі дерев та чагарників на 2019 рік становить 4 467 тис. грн. що на 344 тис. грн. (або на 8,3%) більше ніж було заплановано безкоштовно передано КП УЗН в 2018 році.

Таблиця 1

№ пп	Найменування	План 2018 р.		План 2019 р.		відхилення	
		од.	тис. грн.	од.	тис. грн.	од.	тис. грн.
1.	Дерева	2 071	4 123	2 500	4 467	+ 429	+ 344
2.	Кущі	8 456		9 000		+ 544	

КИЄВЛАСТЬ

2.2. Захист зелених насаджень

Міська станція захисту зелених насаджень виконує обстеження деревно-кущових насаджень та квіткових культур на заселеність шкідниками і хворобами на території м. Києва, спостереження за появою та розвитком шкідників і хвороб зелених насаджень. Дає рекомендації по знищенню шкідників та хвороб.

Виробничою програмою за рахунок бюджетних коштів (14 174,9 тис. грн), в 2019 році передбачається видалити 920, здійснити обрізку 10 450, планується 300 виїздів аварійно-диспетчерської служби, а запланована кількість обстежень сухостійних та аварійних дерев на територіях районних КП УЗН, закладів освіти, охорони здоров'я, культури та складання відповідних актів – 1 560 од.

2.3. Лісопаркове господарство

Виробничими програмами лісопаркових господарств міста Києва на 2019 рік передбачено проведення рубок формування і оздоровлення лісів на загальній площі 3870 га, створення лісових культур, догляд за лісовими культурами, доповнення лісових культур, переведення у вкриті лісовою рослинністю землі.

На 38 зонах масового відпочинку населення, які розташовано на території міських лісів, планується провести ремонт та встановлення лісових меблів, облаштувати до 20 накриттів від негоди, встановити не менше ніж 5 дитячих майданчиків.

Заплановано виконати заходи з охорони і захисту лісів від пожеж:

- створення та утримання мінералізованих смуг;
- закриття несанкціонованих заїздів на території лісів шляхом перекриття непланових доріг;
- встановлення аншлаків, панно на протипожежну тематику;
- утримання у належному технічному стані протипожежного інвентарю, техніки та засобів пожежогасіння.

З метою упередження виникнення осередків шкідників і хвороб лісу лісопарковими господарствами буде проведено лісопатологічне обстеження деревостанів.

Для збільшення чисельності та різноманіття на території лісів м. Києва звірів, птахів планується проведення біотехнічних заходів, у тому числі:

- заготівля сіна для підкормки диких тварин у зимовий період;
- заготівля кормових віників;
- обладнання підгодівельних майданчиків;
- облаштування солонців.

2.4. Зелене господарство міста

За комунальними підприємствами, які входять до складу комунального об'єднання «Київзеленбуд», закріплено близько 7,7 тис. га зелених насаджень на території забудованої частини міста.

Провідне і найбільш важливе місце в мережі озелених територій міста належить насадженням загального користування як таких, що безпосередньо впливають на стан міського середовища і слугують місцем масового відпочинку мешканців міста. Утриманням цих зелених насаджень займаються районні комунальні підприємства зеленого господарства об'єднання «Київзеленбуд».

В 2019 році районними комунальними підприємствами з утримання зелених насаджень буде здійснюватися обслуговування таких зелених насаджень:

- 111 парків - площею 2 736,08 Га;
- 466 скверів - площею 427,06 Га;
- 54 бульвари - площею 166,13 Га;
- 37 проспектів - площею 243,25 Га;
- 8 площ – площею 35,92 Га;
- 34 схили – площею 158,09 Га;
- 17 урочищ – площею 1 457,27 Га;
- інші впорядковані зелені насадження – площею 962,17 Га.

Загальна кількість дерев та кущів за якими протягом 2019 року будуть здійснюватися доглядні роботи на балансових територіях КП УЗН – 1 846 417 од. дерев та 675 638 од. кущів.

На 2019 рік районними КП УЗН міста Києва планується висадити 12 000 од. саджанців дерев, 48 000 од. вічнозелених та красиво квітучих кущів, 15 000 тис. од. квітів, відновити та влаштувати 125 Га газонів, видалити 8 000 одиниць аварійних та сухостійних дерев.

3. Бюджетне фінансування

План використання бюджетних коштів.

Всього на 2019 рік передбачено бюджетних коштів в сумі 554 083,6 тис. грн. У 2019 році КО «Київзеленбуд» планує отримати 38 117,4 тис. грн. бюджетних асигнувань на поточне утримання апарату управління КО «Київзеленбуд», з яких 25 632,4 тис. грн. – заробітна плата, 5 639,8 – нарахування на ФОП, 6 845,2 тис. грн. – поточне утримання апарату управління КО «Київзеленбуд».

Також передбачено бюджетне фінансування капітальних вкладень (515 966,2 тис. грн.), а саме:

- капітальний ремонт об'єктів зеленого господарства – 406 701,9 тис. грн.;
- капітальне будівництво та реконструкція об'єктів зеленого господарства – 89 264,3 тис. грн.;
- придбання саджанців дерев та кущів за рахунок коштів відновної вартості – 20 000 тис. грн.

4. Загальні показники фінансової діяльності об'єднання

В 2019 році КО «Київзеленбуд» планує отримати доходу від усіх видів діяльності 65 498 тис. грн. без ПДВ (або 67 019 тис. грн. з ПДВ), що на 13,2% більше ніж було заплановано на 2018 рік (57 843 тис. грн. без ПДВ).

4.1. Доходи від реалізації продукції (товарів робіт послуг)

Рядок 010

У 2019 році КО «Київзеленбуд» планує отримати 9 126 тис. грн. (з ПДВ) доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – рядок 010.

В цілому протягом року по Підприємству отримання доходів планується від здійснення наступних видів діяльності:

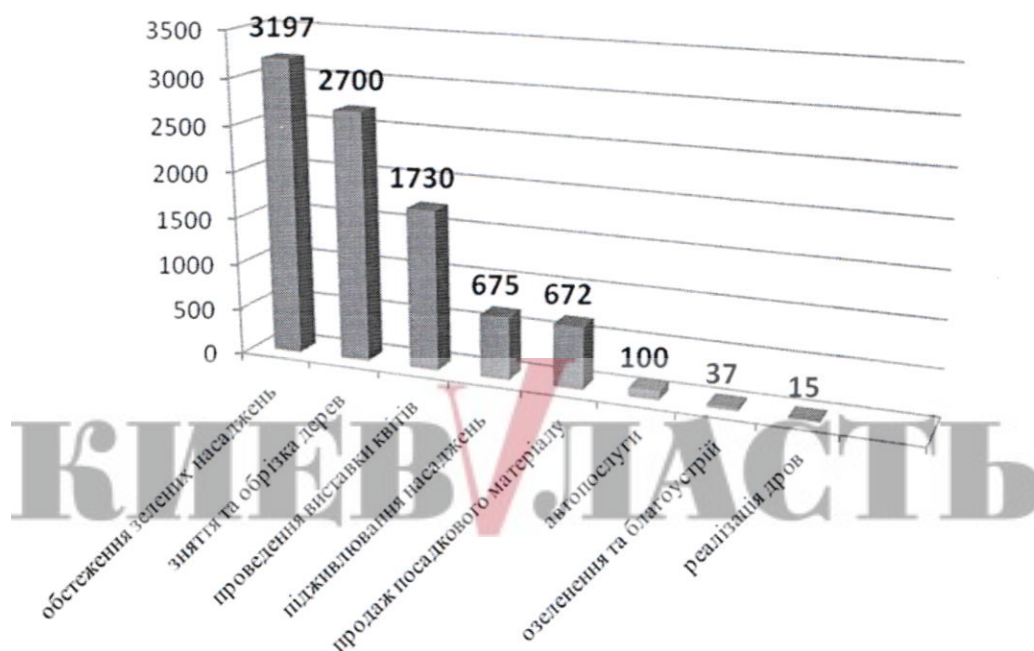
- обстеження зелених насаджень – 3 197 тис. грн. (35 % від загальної суми доходу від основної діяльності);
- зняття та обрізка дерев – 2 700 тис. грн. (29,6% від загальної суми доходу від основної діяльності);
- від проведення постійно діючої виставки квітів – 1 730 тис. грн. (19% від загальної суми доходу від основної діяльності);
- обприскування та підживлювання насаджень – 675 тис. грн. (7,4% від загальної суми доходу від основної діяльності);
- від продажу посадкового матеріалу – 672 тис. грн. (7,3% від загальної суми доходу від основної діяльності);

- надання автопослуг – 100 тис. грн. (1,1% від загальної суми доходу від основної діяльності);
- роботи з озеленення та благоустрою території – 37 тис. грн. (0,4% від загальної суми доходу від основної діяльності);
- реалізація дров - 15 тис. грн. (0,2%).

Суми надходжень за видами діяльності обумовлені результатами таких фактичних надходжень за 2017 рік.

Рисунок 1

Планові доходи від реалізації товарів, робіт, послуг підприємств на 2019 рік (з ПДВ)



4.2. Інші доходи

Рядки 80, 140, 150

В 2019 році планується фінансування з місцевого бюджету міста Києва спрямовувати на утримання КО «Київзеленбуд». Бюджетні кошти не накопичуються і не залишаються на рахунках Підприємства, а протягом 1-2 банківських днів спрямовуються на фінансування поточних витрат структурних підрозділів КО «Київзеленбуд». Витрати пов'язані з господарською діяльністю КО «Київзеленбуд» здійснюються не лише за рахунок бюджетних коштів але й за рахунок власних (отриманих від госпрозрахункової діяльності) доходів.

Так, у 2019 році Підприємством планується отримати доходів від інших видів діяльності (рядок 80, 140, 150) на загальну суму 57 893 тис. грн.

Структуру та порівняння планових показників на 2018 та 2019 роки наведено в таблиці 2.

Таблиця 2

Види доходів	План на 2018р. (тис. грн.)	План на 2019р. (тис. грн.)
Рядок 80 Інші операційні доходи, в т.ч.:	<u>46 847</u>	<u>57 413</u>
<i>Рядок 81 дохід від операційної оренди активів(приміщення)</i>	80	96
<i>Рядок 82 одержані гранти і субсидії (бюджетне фінансування на заробітну плату, ЄСВ та інші видатки)</i>	37 740	38 117
<u>Довідково: інші доходи</u>	9 027	19 200
членські внески від УЗН, ЛПГ, філій	5 280	5 280
відшкодування комунальних послуг КП «Київкомунсервіс» (електроенергія, вода)		160
за відпрацьовану оливу, брукт, вивезення сміття		20
від бази відпочинку (надходження за будинки відпочинку від УЗН та ЛПГ, путівки)	1 465	1 978
утримання служби замовника (дана сума становить 2,5% від доведеного фінансування на виконання робіт капремонт, реконструкції парків та скверів, а також робіт із озеленення) тех.нагляд проводить КО «Київзеленбуд»	2 125	11 762
Інші послуги	157	
Рядок 140 Інші фінансові доходи (нарахування банком відсотків по залишкам на п/р)	<u>7</u>	<u>0</u>
Рядок 150 Інші доходи (дохід від безоплатно одержаних активів)	<u>1 600</u>	<u>480</u>

Рядок 150 «інші доходи» відображає суму доходу від безоплатно одержаних активів, а саме - нарахований дохід пропорційно сумі нарахованої амортизації капітальних інвестицій протягом періоду корисного використання відповідних об'єктів інвестування (основних засобів, нематеріальних активів тощо), що передбачено п.18 Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 15 "Дохід".

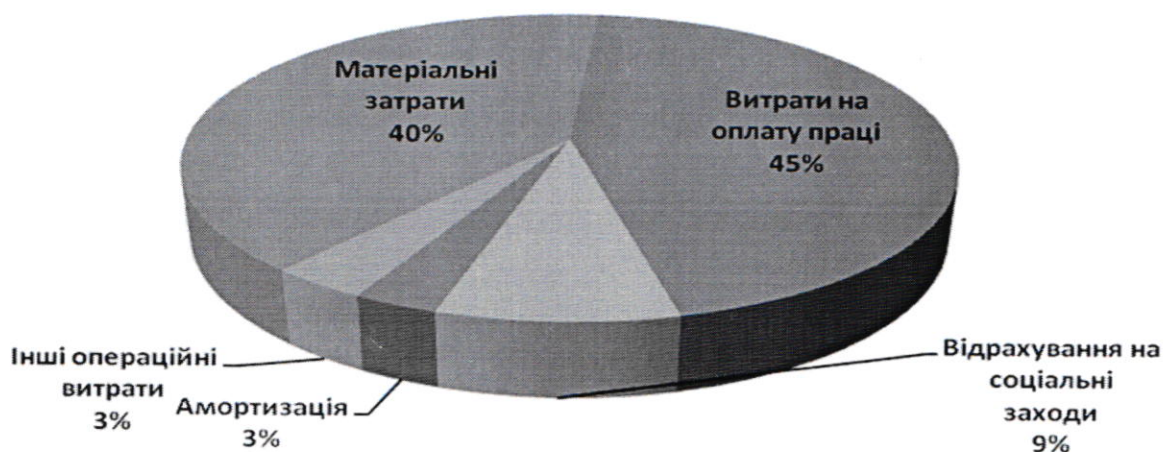
4.3 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Рядок 60

Всього на 2019 рік передбачається понести витрат по собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 32 380 тис. грн.

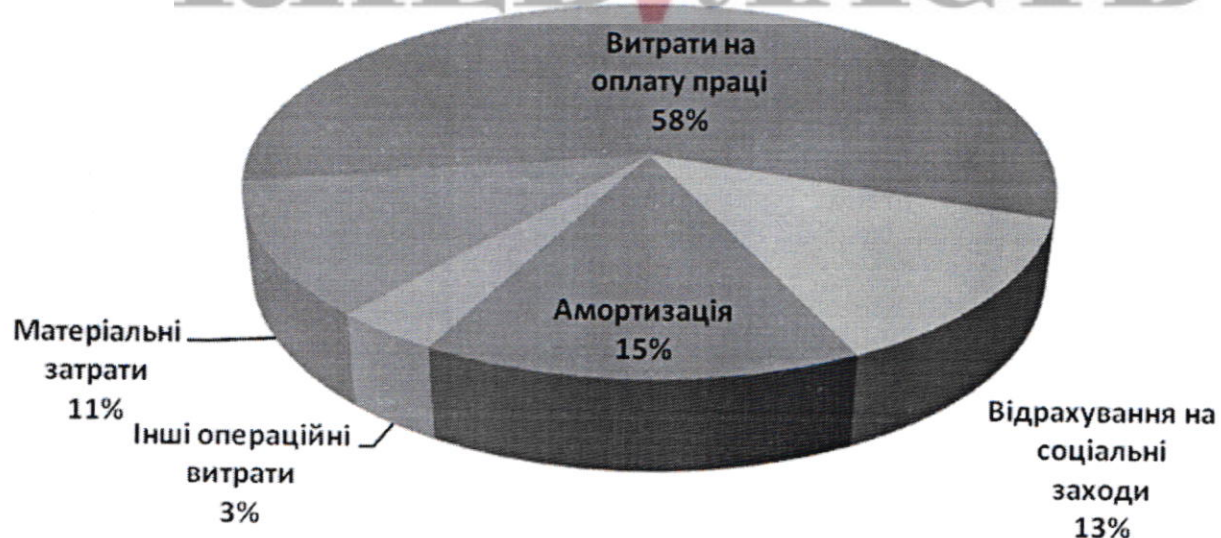
Структуру складових витрат по собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за 2018 і 2019 роки наведено на рисунку 2, 3.

Структура витрат по собівартості на 2018 рік



Структура витрат по собівартості на 2019 рік

КИЄВЛАСТЬ



Таблиця 3

<i>Статті витрат</i>	<i>Сума витрат, тис. грн.</i>
РАЗОМ ВИТРАТ по СОБІВАРТОСТІ:	<u>32 380</u>
Рядок 061 Матеріальні затрати	3 662
<i>електроенергія</i>	40
<i>ПММ, оливи</i>	2 201
<i>запчастини до бензопил</i>	60
<i>запчастини до автомобілів</i>	180
<i>ядохімікати, пестициди, міндобрива</i>	84
<i>інструменти, медикаменти</i>	17
<i>спецодяг</i>	200
<i>МШП, канцелярські та господарські товари</i>	60
<i>матеріали для поточного ремонту</i>	95
<i>Сітка затінююча</i>	50
<i>Система поливу</i>	200
<i>дрова</i>	20
<i>стовпчики для затінюючого майданчику</i>	300
<i>проїзні квитки</i>	60
<i>горишки</i>	20
<i>інші матеріальні витрати</i>	75
Рядок 062 Витрати на оплату праці	18 680
Рядок 063 Відрахування на соціальні заходи	4 110
Рядок 064 Амортизація	4 780
Рядок 065 Інші операційні витрати	1 148
<i>отримання довідок, дозволів</i>	55
<i>технічний огляд та поточні ремонти ОЗ(автомобіля)</i>	240
<i>послуги зв'язку</i>	12
<i>медогляд працівників</i>	36
<i>вивезення сміття, утилізація мулу</i>	120
<i>електроенергія</i>	60
<i>ремонт бензопил</i>	80
<i>Страхування добровільне та обов'язкове</i>	38
<i>транспортні послуги</i>	4
<i>обслуговування контрольно-вимірювальної системи</i>	20
<i>лабораторне дослідження води</i>	4
<i>випробування запобіжних поясів</i>	8
<i>поточний ремонт приміщень (офісних та виробничих)</i>	331
<i>водопостачання та водовідведення</i>	35
<i>інші послуги (архів документів, вивезення відходів, орендна плата, участь у виставці)</i>	105

4.4. Адміністративні витрати

Рядок 90

В цілому по Підприємству адміністративні витрати на 2019 рік заплановані в сумі 31 881 тис. грн., що передбачає зменшення на 7 857 тис. грн. (або на 24,6%) в порівнянні із планом на 2018 рік (39 738 тис. грн.) і пояснюється на сам перед тим, що на 2019 рік передбачається зниження витрат на оформлення проектів землеустрою та реєстрацію майна у реєстрі речових прав, оформлення технічних паспортів, витяги з реєстрів. Зменшення адміністративних витрат 2019 року порівняно з 2018 роком пояснюється оптимізацією раціонального використання матеріальних ресурсів та економією грошових коштів.

Таблиця 5

Статті витрат	Сума витрат, тис. грн.
ВСЬОГО АДМІНІСТРАТИВНИХ ВИТРАТ	31 881
Рядок 91	
Матеріальні затрати	2 449
ПММ	332
автозапчастини	304
автошини	126
автоматеріали	117
електроенергія	655
проїзні квитки	272
будівельні матеріали	100
організаційно-технічні витрати (придбання картриджів, тонерів)	32
МШП	72
періодичні видання (газети, журнали)	22
господарські товари	132
канцелярські товари	168
питна вода	18
загальногосподарські витрати	99
Рядок 92	
Витрати на оплату праці	19 445
Рядок 93	
Відрахування на соціальні заходи	4 277
Рядок 94	
Амортизація	625
Рядок 95	
Інші операційні витрати	5 085
витрати пов'язані із використанням а/м (технічне обслуговування, ремонти)	410
мийка а/м	84
аудиторські послуги	75
поточний ремонт приміщення	783
теплова енергія	294

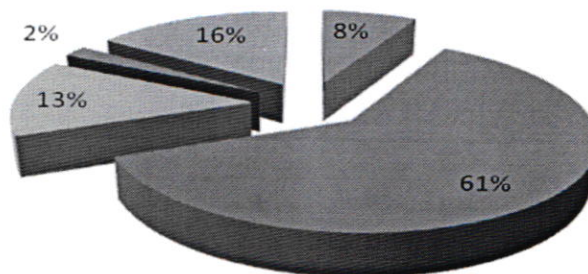
вивезення твердих побутових відходів	12
послуги зв'язку	116
послуги з відновлення картриджів, тонерів	56
інформаційно-консультаційні послуги (в т.ч. обслуговування програмних комплексів) І:С Бухгалтерія, Медок, Ліга Закон, АВК	100
банківське обслуговування(комісія банку: проведення платежів, за клієнт-банк, обслуговування зарплатного проекту і т.д.)	60
підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів	145
страхування добровільне та обов'язкове	38
витрати на послуги нотаріуса, адвоката	202
судовий збір	200
витрати на відкриття виконавчого провадження	100
витрати на відрядження	95
охорона приміщення	20
реєстрація майна у реєстрі речових прав, оформлення технічних паспортів, витяг з реєстрів	26
витрати на охорону праці	43
податки, що відносяться на витрати (податок на землю, використання надр, збір за використання водних ресурсів, збір за забруднення н/с)	44
оформлення проектів землеустрою	2 000
інші послуги	182

У зв'язку з тим, що на сьогоднішній день на підприємствах, що входять до складу КО «Київзеленбуд» виникає велика проблема визначення земельних ділянок, постала нагальна потреба документального оформлення всіх земельних ділянок, які обслуговуються районними КП УЗН міста. З цією метою на 2019 рік передбачено фінансування з міського бюджету в сумі 2 000 тис. грн. Ці кошти будуть направлені на проведення реєстрації майна об'єднання у Державному реєстрі речових прав, оформлення технічних паспортів.

Структуру адміністративних витрат наведено на рисунку 4.

Рисунок 4

Структура адміністративних витрат на 2019 рік



Найбільшу питому вагу в загальній сумі адміністративних витрат складають витрати на оплату праці, що плануються в сумі 19 445 тис. грн. (61 % від загальної суми адміністративних витрат). Нарахування єдиного соціального внеску в розмірі 22% на фонд оплати праці в 2019 році планується в сумі 4 277 тис. грн. (13% від загальних адмінвитрат), матеріальні витрати в складі адміністративних витрат плануються на рівні 2 449 тис. грн. (або 8% всіх адміністративних витрат), а інші операційні – 5 085 тис. грн. (16% від загальної суми). Амортизаційні відрахування плануються в сумі - 625 тис. грн. (2% від загальної суми адміністративних витрат).

4.5. Інші операційні витрати

Рядок 110, 160, 180

«Інші операційні витрати» в 2019 році передбачені в сумі 1 037 тис. грн.

Інші операційні витрати в складі «Інших операційних витрат» становлять 1 037 тис. грн.. і складаються з наступних складових:

- лікарняні – 200 тис. грн.;
- водопостачання та вивезення стічних вод на базі відпочинку – 159 тис. грн.;
- обов'язкові відрахування від ФОП коштів для ППО – 191 тис. грн.;
- газопостачання – 98 тис. грн.;
- електроенергія на базі відпочинку – 92 тис. грн.;
- витрати на поточний ремонт – 50 тис. грн.;
- інвентар на базу відпочинку – 50 тис. грн.;
- резерв сумнівних боргів – 80 тис. грн.;
- вивезення твердих побутових відходів – 28 тис. грн.;
- оперативно-технічне обслуговування ТП – 16 тис. грн.;
- водопостачання та пожежне забезпечення – 15 тис. грн.;
- страхування цивільної відповідальності – 8 тис. грн.;
- придбання біопрепаратів – 6 тис. грн.;
- інші витрати – 40 тис. грн.

В складі «інших операційних витрат» також плануються витрати на амортизацію в сумі 4 тис. грн.

5. Фінансові результати

У 2019 році КО «Київзеленбуд» планує отримати доходів від усіх видів діяльності 65 498 тис. грн. без ПДВ.

Також протягом 2019 року планується здійснити витрати на рівні 65 298 тис. грн.

В цілому зростання як доходів (без ПДВ) так і витрат в 2018 році в порівнянні із плановими показниками 2019 року та фактичними показниками 2018 року відбувається пропорційно.

Рядок 190

Враховуючи розрахункові показники доходів та витрат на 2019 рік, фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування складає – прибуток в розмірі 200 тис. грн., що на 2% більше ніж плановий показник 2018 року.

Рядок 200, 210

В плановому році буде нарахований податок на прибуток в сумі не менше ніж 35 тис. грн., що складає 18% від суми прибутку до оподаткування. Протягом 2019 року Підприємством будуть здійснюватися авансові платежі з податку на прибуток. Таким чином, чистий прибуток підприємства за 2019 рік складе 165 тис. грн., що свідчить про стабільну діяльність Підприємства.

6. Капітальні інвестиції протягом року

Таблиця 6
тис. грн.

Капітальні інвестиції протягом року

Капітальне будівництво	410	495 967	68 800	166 615	159 992	100 560
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	411	495 967	68 800	166 615	159 992	100 560
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	22 200	6 310	5 370	5 230	5 290
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	421	20 000	4 980	4 980	4 980	5 060
Придбання (створення) нематеріальних активів	430	0	0	0	0	0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	431	0	0	0	0	0
Погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	440	0	0	0	0	0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	441	0	0	0	0	0
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450	0	0	0	0	0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	451	0	0	0	0	0
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450)	490	518 167	75 110	171 985	166 222	105 850
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	515 967	73 780	171 595	164 972	105 620

На 2019 рік передбачено бюджетне фінансування капітального будівництва (рядок 410) на суму 495 967 тис. грн., а саме:

- капітальний ремонт об'єктів зеленого господарства – 406 702,7 тис. грн.;
- капітальне будівництво та реконструкція об'єктів зеленого господарства – 89 264,3 тис. грн.;

Значні витрати на капітальні вкладення (рядок 420) обумовлені тим, що з 2017 року було розпочато оновлення комп'ютерної та оргтехніки КО «Київзеленбуд», але кількість застарілої техніки досі перевищує 50%. Більшість комп'ютерів та принтерів вже не підлягають ремонту і їх відсутність негативно позначається на виробничому процесі. Це відбувається шляхом придбання за власні (госпрозрахункові) кошти офісної техніки та меблів для працівників апарату управління, а також побутової техніки та меблів для укомплектування будиночків на базі відпочинку в с. Приморське.

Загальні витрати на придбання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів складають 22 200 тис. грн., з яких 20 000 тис. грн. – на саджанці дерев та кущів за рахунок коштів відновної вартості та 2 200 тис. грн. – витрати на:

	Рядок	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	На 2019 рік
придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	6 310,0	5 370,0	5 230,0	5 290,0	22 200,0
<i>саджанці дерев та кущів (відновна вартість)</i>		4 980,0	4 980,0	4 980,0	5 060,0	20 000,0
<i>комп'ютерна техніка</i>		100,0	100,0	100,0	100,0	400,0
<i>придбання меблів та крісел</i>		70,0	50,0	50,0	30,0	200,0
<i>гідравлічна приставочно- взривляюча ґрунтофреза Calderoni FPS-80 см</i>		400,0				400,0
<i>побутова техніка</i>		50,0	50,0	50,0	50,0	200,0
<i>офісна техніка і камери спостереження</i>		100,0	100,0	50,0	50,0	300,0
<i>прилади і меблі на базу відпочинку</i>			90,0			90,0
<i>охоронна сигналізація офісного приміщення (Кудрявська, 23)</i>		165,0				165,0
<i>Бензопила STIHL MS 291</i>		15,0				15,0
<i>подрібнювачі деревини на тріску Wallenstein</i>		100,0				100,0
<i>Мотопомпа KIPOR KDP40T</i>		25,0				25,0
<i>лопата-відвал для трактора МТЗ-82 з гідроповоротом (2,5м)</i>		30,0				30,0
<i>розсадосадильна машина DAMCON PL75</i>		190,0				190,0
<i>навантажувач гідравлічний РНВ-МТЗ</i>		85,0				85,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	421	4 980,0	4 980,0	4 980,0	5 060,0	20 000,0

Витрати плануються лише за достатності власних господарських коштів.

Зростання вартості основних засобів планується за рахунок придбання нових основних засобів. Ріст первісної вартості основних засобів впродовж року

відбувається лише на суму введених в експлуатацію об'єктів зеленого господарства.

7. Додаткова інформація

Планова штатна чисельність працівників КО «Київзеленбуд» на початок 2019 року становить 228 працівників. Протягом 2019 року планується заповнення всіх вакантних посад і не планується збільшення штатної чисельності працівників.

Первісна вартість основних засобів на балансі Підприємства станом на початок 2019 року планується в сумі 50 092 тис. грн. Середньомісячна заробітна плата у 2019 році на підприємстві планується на рівні 13,8 тис. грн.

За результатами діяльності в 2019 році планується отримати чистий прибуток в розмірі не меншому ніж 165 тис. грн. Розподіл чистого прибутку буде здійснено згідно з рішенням Київської міської ради в наступних розмірах:

- 40% (65,6 тис. грн.) – фонд розвитку виробництва;
- 10% (16,4 тис. грн.) – резервний фонд;
- 5% (8,2 тис. грн.) – фонд матеріального заохочення.

В.о. генерального директора

Белоусова Н.М.

Начальник управління
економіки та фінансів

Кравчук О.Б.