

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)



Троєх	
Попередній	
Уточнений	X
Зміни	
зробити позначку "X"	



Фінансовий план підприємства на 2019 рік

Підприємство КП «Київреклама»
Орган управління
Галузь
Вид економ. діяльності Посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації
Місцезнаходження 04070, м.Київ, Боричів узвіз, 8
Телефон 484-47-21
Керівник 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	216464,0	54648,0	54015,0	54096,0	53705,0
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	38864,0	10248,0	9615,0	9696,0	9305,0
Податок на додану вартість	020	29600,0	7400,0	7400,0	7400,0	7400,0
Акцизний збір	030	—	—	—	—	—
Інші вирахування з доходу	040	148000,0	37000,0	37000,0	37000,0	37000,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	38864,0	10248,0	9615,0	9696,0	9305,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	14342,0	3570,0	3658,6	3603,3	3510,1
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	061	380,0	75,0	105,0	105,0	95,0
Витрати на оплату праці	062	9521,0	2403,0	2403,0	2390,0	2325,0
Відрахування на соціальні заходи	063	2094,5	528,6	528,7	525,7	511,5
Амортизація	064	2083,0	448,0	545,0	545,0	545,0
Інші операційні витрати	065	263,5	115,4	76,9	37,6	33,6
Валовий:						
прибуток	071	24522,0	6678,0	5956,4	6092,7	5794,9
збиток	072	—	—	—	—	—
Інші операційні доходи	080	7810,0	629,0	4927,0	1127,0	1127,0
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	081	—	—	—	—	—
одержані гранти та субсидії	082	3810,0	29,0	3727,0	27,0	27,0
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083	—	—	—	—	—
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	15750,0	3889,8	4066,3	3900,9	3893,0
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	091	180,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Витрати на оплату праці	092	8783,0	2209,0	2209,0	2200,0	2165,0
Відрахування на соціальні заходи	093	1932,3	486,0	486,0	484,0	476,3
Амортизація	094	1816,0	454,0	454,0	454,0	454,0
Інші операційні витрати	095	3038,7	695,8	872,3	717,9	752,7
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	16417,9	3369,8	6797,2	3277,1	2973,8
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	111	1663,2	445,8	405,8	465,8	345,8
Витрати на оплату праці	112	2522,6	638,0	638,0	636,6	610,0
Відрахування на соціальні заходи	113	555,0	140,4	140,4	140,0	134,2
Амортизація	114	760,0	190,0	190,0	190,0	190,0
Інші операційні витрати	115	10917,1	1955,6	5423,0	1844,7	1693,8
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	121	164,1	47,4	19,9	41,7	55,1
збиток	122	—	—	—	—	—
Дохід від участі в капіталі	130	—	—	—	—	—
Інші фінансові доходи	140	—	—	—	—	—
Інші доходи	150	1518,0	306,0	404,0	404,0	404,0
у тому числі:						
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152	—	—	—	—	—
дохід від безоплатно одержаних активів	154	1518,0	306,0	404,0	404,0	404,0
Фінансові витрати	160	—	—	—	—	—
Витрати від участі в капіталі	170	—	—	—	—	—
Інші витрати	180	—	—	—	—	—
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:						
прибуток	191	1682,1	353,4	423,9	445,7	459,1
збиток	192	—	—	—	—	—
Податок на прибуток	200	395,2	91,9	94,3	108,4	100,6
Чистий:						
прибуток	211	1286,9	261,5	329,6	337,3	358,5
збиток	212	—	—	—	—	—
Відрахування частини прибутку до бюджету м. Кисва	220	—	—	—	—	—
II. Елементи операційних витрат (разом)						
Матеріальні затрати	310	2223,2	565,8	555,8	615,8	485,8
Витрати на оплату праці	320	20826,6	5250,0	5250,0	5226,6	5100,0
Відрахування на соціальні заходи	330	4581,8	1155,0	1155,1	1149,7	1122,0
Амортизація	340	4659,0	1092,0	1189,0	1189,0	1189,0
Інші операційні витрати	350	14219,3	2766,8	6372,2	2600,2	2480,1
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	46509,9	10829,6	14522,1	10781,3	10376,9
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	141,0	141,0	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів	421	141,0	141,0	—	—	—
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	141,0	141,0	—	—	—
в т.ч за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	141,0	141,0	—	—	—
IV. Додаткова інформація		на 1.01	на 1.04	на 1.07	на 1.10	на 31.12
Чисельність працівників	510	128,0	128,0	128,0	128,0	128,0
Первісна вартість основних засобів	520	20 720,3	20 861,3	20 861,3	20 861,3	20 861,3
Додаткова заборгованість	530	—	—	—	—	—
Заборгованість, перед працівниками за заробітною платою	540	—	—	—	—	—

Керівник _____

підпис

(Дзядевич О.А.)

розшифрувати

М. П.



№ _____

Пояснювальна записка
до уточненого проекту фінансового плану
КП «Київреклама» на 2019 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.

У 2019 році КП «Київреклама» планує отримати дохід обсягом 216 464 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 отримані з спеціального міського фонду на забезпечення господарської діяльності комунального підприємства у сумі 38 864 тис. грн..

Отже, рядок 040 фінансового плану розподіляється таким чином: загальний обсяг коштів, який підлягає перерахуванню до цільового фонду спеціального фонду міського бюджету за ставкою 100% без податку на додану вартість становить 148 000 тис. грн..

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

Після вирахування податку на додану вартість та здійснення розподілу отриманого доходу, згідно до чинного законодавства, КП «Київреклама» отримає чистий дохід у розмірі 38 864 тис. грн.

Інші операційні доходи становлять 7 810 тис. грн. (рядок 080 фінансового плану) та складаються з: одержання бюджетних коштів у сумі 3 810 тис. грн; пені за прострочені платежі за право тимчасового користування місцями для розміщення об'єктів зовнішньої реклами у сумі 950 тис. грн; відшкодування рекламорозповсюджувачами вартості витрат з демонтажу незаконно розміщених рекламних конструкцій та компенсацій витрати за зберігання у сумі 3 050 тис. грн.

Відповідно до рішення Київської міської ради № 416/6467 від 13.12.2018 «Про бюджет міста Києва на 2019 рік» по КПКВ 3217693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» розподіляється на витрати з загального фонду за кодом економічної класифікації видатків бюджету (далі КЕКВ) 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)» у сумі 42 674 тис. грн. (рядок 015 та 082 фінансового плану).

1. Собівартість виконаних робіт складатиме 12 256,3 тис. грн. бюджетних коштів:

- *Матеріальні витрати* – 380 тис. грн. без ПДВ (а саме: витратні матеріали – 200 тис. грн., паливно-мастильні матеріали – 180 тис. грн);
- *Витрати на оплату праці* – 9 521 тис. грн;
- *Відрахування на соціальні заходи* – 2 094,5 тис. грн;
- *Інші операційні витрати* – 260,8 тис. грн (а саме: ліцензія на користування ком.програмою – 100 тис. грн, поліпшення та ремонт ОЗ загальнопромислового призначення (комплектуючі) – 6 тис. грн, ремонт та тех.обслуговування автомобілів (в т.ч. придбання запчастин для авто) – 40 тис. грн. без ПДВ, витрати на послуги з вимірювання електроустаткування, поясів, драбин – 1,6 тис. грн, витрати на страхування – 2,4 тис. грн, витрати на утримання та ремонт основних засобів – 5,8 тис. грн. без ПДВ, медичний огляд працівників, експертиза та атестація робочих місць – 66,5 тис. грн, навчання та перевірка знань з питань охорони праці – 37,5 тис. грн., витрати на утилізацію ОЗ, МШП – 1 тис. грн)

2. Адміністративні витрати на підприємстві у 2019 році складатиме 13 877,6 тис. грн.:

- *Матеріальні витрати* – 180 тис. грн. без ПДВ (а саме: витратні матеріали – 100 тис. грн., паливно-мастильні матеріали – 80 тис. грн.);
- *Витрати на оплату праці* – 8 783 тис. грн;
- *Відрахування на соціальні заходи* - 1 932,3 тис. грн;
- *Інші операційні витрати* – 2 982,3 тис. грн. а саме: витрати на комунальні послуги з електроенергії та теплової енергії – 453,1 тис. грн., без ПДВ, витрати на врегулювання судових суперечок – 120 тис. грн., поточний ремонт та технічне обслуговування автомобіля (в т.ч. придбання запчастин для авто) – 55,6 тис. грн., без ПДВ, поліпшення та ремонт ОЗ (комплектуючі та інші предмети та матеріали) – 201,2 тис. грн без ПДВ, витрати на послуги зв'язку (марки, конверти) – 48,8 тис. грн без ПДВ, аудиторська перевірка фінансово-господарської діяльності – 40 тис. грн,

роялті резидентам Ліга – 117,5 тис. грн, обслуговування програмного комплексу АСР «Град» – 1 000 тис. грн, консультаційно-технічний супровід бух. Програми – 83 тис. грн без ПДВ, інформаційно-консультаційні послуги – 15 тис. грн, розрахунково-касове обслуговування та інші банківські послуги – 5 тис. грн, заправка та відновлення картриджів – 50 тис. грн. без ПДВ, податок на землю – 110 тис. грн, інтернет послуги – 38 тис. грн без ПДВ, зв'язок – 17,1 тис. грн без ПДВ, охорона приміщення – 250 тис. грн без ПДВ, витрати на пожежну сигналізацію – 11,5 тис. грн без ПДВ, поштові послуги (відправка цінних паперів) – 6 тис. грн, витрати службові відрядження та на придбання проїзних квитків – 226,6 тис. грн без ПДВ, витрати на страхування – 2,8 тис. грн, вивезення твердих побутових відходів – 11,6 тис. грн без ПДВ, постачання води та прийняття каналізаційних стоків – 10 тис. грн без ПДВ, програма «М.Е. Дос.» - 5 тис. грн, заміри опору ізоляції будівель – 5 тис. грн без ПДВ, електронні ключі Казначейство – 5 тис. грн, ремонт та ТО вогнегасників – 3 тис. грн, послуги до підготовки опалюваного сезону – 2,5 тис. грн, без ПДВ, витрати на утримання ОЗ (технічне обслуговування кондиціонерів, державний обов'язковий транспортний контроль) – 22,3 тис. грн без ПДВ, витрати на інформаційне забезпечення (а саме періодичні видання – 17 тис. грн, обслуговування програми КІАС «УФГД» - 49,2 тис. грн., перереєстрація доменів – 0,5 тис. грн. без ПДВ)

3. Інші операційні витрати на підприємстві у 2019 році складатиме 14 969 тис. грн.:

- *Матеріальні витрати* – 1 663,2 тис. грн.
- *Витрати на оплату праці* – 2 522,6 тис. грн;
- *Відрахування на соціальні заходи* – 555 тис. грн;
- *Інші операційні витрати* – 10 228,2 тис. грн., а саме: оренда складського приміщення – 1 800 тис. грн., умовні зобов'язання з ПДВ, що виникнуть в результаті запровадження нового Порядку розміщення реклами в м. Києві – 3 700 тис. грн., проведення оцінки безхозних рекламних засобів, які зберігаються на складі – 3 550 тис. грн. без ПДВ, послуги з промислового альпінізму – 166,4 тис. грн. без ПДВ, оренда території для стоянки транспортних засобів – 100 тис. грн. без ПДВ, витрати на страхування – 280,9 тис. грн, ремонт та технічне обслуговування спецтехніки – 434,0 тис. грн. без ПДВ, медичний огляд водіїв – 90 тис. грн, послуги з обладнання надання інформації про місцезнаходження та стан транспортних засобів – 2,5 тис. грн. без ПДВ, GPRS-навігатор обслуговування – 40 тис. грн. без ПДВ, обстеження спец. техніки, отримання тех. заключень та дозволів – 23,3 тис. грн. без ПДВ, брендування транспортних засобів – 29,2 тис. грн. без ПДВ, державний транспортний контроль – 8,3 тис. грн, оформлення дозволів – 1,6 тис. грн, реєстрація транспортних засобів – 2 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 – 2 083 тис. грн.;
 - Інші операційні витрати – 2,7 тис. грн. (розробка тимчасової базової лінійної норми витрат палива)
2. Адміністративні витрати на підприємстві у 2019 році складатиме:
 - Амортизація – 1 816 тис. грн.;
 - Інші операційні витрати – 56,4 тис. грн. (мобільний зв'язок)
3. Інші операційні витрати складатимуть:
 - Амортизація – 760 тис. грн.;
 - Інші операційні витрати – 688,9 тис. грн., а саме: витрати на демонтаж незаконно розміщених рекламних засобів (авансовий платіж послуг КП «Київблагоустрій») – 513,1 тис. грн, витрати на перерахування профспілковому комітету згідно Колективного договору – 62,4 тис. грн., інші витрати господарської діяльності – 53,4 тис. грн., обов'язкові виплати та компенсації згідно Колективного договору - 60 тис. грн.

Інші доходи плануються у сумі 1 518 тис. грн, а саме: нарахування амортизаційних відрахувань, безоплатно переданої на праві господарського відання будівлі за адресою: м. Київ, Боричів узвіз, 8, дохід від безоплатно одержаних активів за рахунок коштів цільового фінансування, дохід від введення в експлуатацію ОЗ, придбаних за рахунок коштів цільового фінансування.

Суму податку на прибуток розраховано за ставкою 18 %, відповідно до норм Податкового кодексу України, що планово становить 395,2 тис. грн. (база оподаткування розраховується як сума прибутку підприємства за I, II, III, IV квартали 1 682,1 тис. грн. та авансового платежу послуг з демонтажу незаконно розміщених рекламних конструкцій у 2009 році КП «Київблагоустрій» 513,2 тис. грн. без ПДВ).

В 2019 році КП «Київреклама» планує отримати фінансовий результат від звичайної діяльності в сумі 1 286,9 тис. грн..

Виходячи з отриманого фінансування по КПКВ 3217693 «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» розподіляється на витрати з спеціального фонду за КЕКВ 3210 «Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)», КП «Київреклама» планує розподілити бюджетні кошти на придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів (рядок 420) - 141 тис. грн., а саме:

- 50 тис. грн. - придбання 4 сканерів
- 50 тис. грн. – закупівля кондиціонера у серверну
- 11 тис. грн. - придбання 1 принтеру
- 30 тис. грн. - придбання 1 відбійного молотка

В.о. директора

Оксана ДЗЯДЕВИЧ