

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення обласної ради

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН  
КОМУНАЛЬНОГО СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОГО ПІДПРИЄМСТВА "ЗАПОРІЖЗЕЛЕНГОСП"  
ЗАПОРІЗЬКОЇ ОБЛАСНОЇ РАДИ  
НА 2021 РІК.**

**Основні фінансові показники підприємства  
I. Формування прибутку підприємства**

	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного 2020 року	Плановий рік 2 021 (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Доходи</b>								
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	11 356,0	17 200,0	17 850,0	100,0	950,0	400,0	16 400,0
Податок на додану вартість	002	1 894,0	2 867,0	2 975,0	17,0	158,0	67,0	2 733,0
Інші непрямі податки (розрахувати)	003	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші вирахування з доходу (розрахувати)	004	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розрахувати)</b>	<b>005</b>	<b>9 462,0</b>	<b>14 333,0</b>	<b>14 875,0</b>	<b>83,0</b>	<b>792,0</b>	<b>333,0</b>	<b>13 667,0</b>
Інші операційні доходи (розрахувати)	006	872,0	725,0	725,0	182,0	153,0	123,0	267,0
Дохід від участі в капіталі (розрахувати)	007	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи (розрахувати)	008	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи (розрахувати)	009	34,0	16,0	16,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Усього доходів</b>	<b>011</b>	<b>10 368,0</b>	<b>15 074,0</b>	<b>15 616,0</b>	<b>269,0</b>	<b>949,0</b>	<b>460,0</b>	<b>13 938,0</b>
<b>Витрати</b>								
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розрахувати)	012	6 463,0	8 932,0	10 045,0	1 257,0	2 141,0	842,0	5 805,0
Адміністративні витрати, усього, у тому числі:	013	3 465,0	4 234,0	4 310,0	1 047,0	1 055,0	1 091,0	1 117,0
витрати на оплату праці	013/1	1 577,2	1 855,0	1 940,0	470,0	470,0	490,0	510,0
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	013/2	200,7	424,0	440,0	91,0	112,0	120,0	117,0
витрати на зв'язок	013/3	46,7	50,0	50,0	13,0	12,0	13,0	12,0
витрати на службові відрядження	013/4	11,1	40,0	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
інші адміністративні витрати, в т.ч. земельний податок (розрахувати)	013/5	1 629,3	1 865,0	1 860,0	468,0	456,0	463,0	473,0
Витрати на збут (розрахувати)	014	185,0	182,0	185,0	29,0	53,0	28,0	75,0
Інші операційні витрати (розрахувати)	015	954,0	782,0	790,0	200,0	190,0	170,0	230,0
Фінансові витрати (розрахувати)	016	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати від участі в капіталі (розрахувати)	017	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати (розрахувати)	018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	52,0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	019	0,0	144,0	52,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Усього витрати</b>	<b>021</b>	<b>11 067,0</b>	<b>14 274,0</b>	<b>15 382,0</b>	<b>2 533,0</b>	<b>3 439,0</b>	<b>2 131,0</b>	<b>7 279,0</b>
<b>Фінансові результати діяльності:</b>								
Валовий прибуток (збиток)	022	2 999,0	5 401,0	4 830,0	-1 174,0	-1 349,0	-509,0	7 862,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	023	-733,0	928,0	270,0	-2 268,0	-2 494,0	-1 675,0	6 707,0
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	024	-699,0	944,0	286,0	-2 264,0	-2 490,0	-1 671,0	6 711,0
<b>Чистий прибуток (збиток), у тому числі:</b>	<b>025</b>	<b>-699,0</b>	<b>800,0</b>	<b>234,0</b>	<b>-2 264,0</b>	<b>-2 490,0</b>	<b>-1 671,0</b>	<b>6 659,0</b>
прибуток	025/1		800,0	234,0				
збиток	025/2	699,0			2 264,0	2 490,0	1 671,0	6 659,0

	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного 2020 року	Плановий рік 2 021 (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9

## II. Розподіл чистого прибутку

Відрахування частини чистого прибутку до обласного бюджету комунальними підприємствами:	026	0,0	120,0	35,1	0,0	0,0	0,0	35,1
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	027	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Розвиток виробництва	028	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Резервний фонд	029	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фонди (розшифрувати)	030	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші цілі (розшифрувати)	031	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	032	-699,0	680,0	198,9	0,0	0,0	0,0	198,9

## III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів

	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Плановий рік 2 021 (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету, у тому числі:	033	2 733,0	3 261,0	3 099,1	313,0	383,0	328,0	2 075,1
податок на прибуток	033/1	0,0	144,0	52,0	0,0	0,0	0,0	52,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	033/2	1 519,6	1 750,0	1 800,0	10,0	80,0	25,0	1 685,0
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	033/3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
рентні платежі	033/4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ресурсні платежі (земель.податок)	033/5	1 212,4	1 240,0	1 210,0	302,5	302,5	302,5	302,5
інші податки, у тому числі :плата за забруднен.	033/6	1,0	7,0	2,0	0,5	0,5	0,5	0,5
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами	033/6/1	0,0	120,0	35,1	0,0	0,0	0,0	35,1
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	034	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	034/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
до державних цільових фондів	034/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
неустойки (штрафи, пені)	034/3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	035	1 132,0	1 525,0	1 670,0	385,0	395,0	455,0	435,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	036	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
місцеві податки та збори	036/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші платежі (розшифрувати)	036/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

## IV Джерела формування та надходження коштів

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план	Плановий рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Чистий прибуток	037	-699,0	800,0	234,0	-	-	-	234,0
Нерозподілений прибуток минулих періодів	038	-320,7	680,0	198,9	-	-	-	198,9
Амортизаційні відрахування	039	300,0	300,0	-	-	-	-	-
Довгострокові кредити банків	040	-	-	-	-	-	-	-
Короткострокові кредити банків	041	-	-	-	-	-	-	-
Цільові фінансування і цільові надходження (державний, обласний бюджети)	042	-	-	-	-	-	-	-
Інші джерела (розшифрувати)	043	-	-	-	-	-	-	-

## V Капітальні інвестиції

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план	Плановий рік	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Капітальне будівництво	044	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	045	0,0	300,0	300,0	-	-	-	300,0
Придбання (виготовлення) інших необоротних активів	046	14,0	0,0	-	-	-	-	-
Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	047	-	-	-	-	-	-	-

	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного 2020 року	Плановий рік 2 021 (усього)	У тому числі за кварталами			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>VI Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>								
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	048	44	60	60	60	60	60	60
директор	048/1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	048/2	7	9	9	9	9	9	9
працівники	048/3	36	50	50	50	50	50	50
Витрати на оплату праці (розшифрувати)	049	5145,8	6940,0	7630,0	1777,0	1807,0	2082,0	1964,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника усього, в тому числі:	050	9,7	9,6	10,6	9,9	10,0	11,6	10,9
директор	050/1	33,7	35,1	31,3	30,5	30,5	32,0	32,4
адміністративно-управлінський персонал	050/2	13,9	14,9	14,5	14,0	14,0	14,6	15,3
працівники	050/3	8,3	8,5	9,5	8,7	8,9	10,6	9,7

Т.в.о.генерального директора

Ольга Чмихал



**Пояснювальна записка**  
**до фінансового плану Комунального сільськогосподарського**  
**підприємства «Запоріжзеленгосп» Запорізької обласної ради на 2021 рік.**

Специфіка виросування продукції комунального сільськогосподарського підприємства полягає в тому, що виробничий процес з виросування саджанців не співпадає з календарним фінансовим роком, а триває значно більше років. Враховуючи специфічні умови виросування продукції розсадників, як правило, в цій галузі постійно присутнє незавершене виробництво, а саме підготування парників, внесення добрив, догляд за багаторічними насадженнями; висівання насіння та висаджування живців, щеплення декоративних форм саджанців та т. і.

В кінці календарного року в КСП «Запоріжзеленгосп» ЗОР, як в підприємствах сільськогосподарської галузі, розраховується фактична собівартість продукції в цілому за фінансовий рік. Частина витрат поточного фінансового року списується на собівартість реалізованої продукції, а частина витрат - відноситься до витрат наступних періодів і складає собівартість продукції незавершеного виробництва, яка в майбутньому буде реалізована.

Діяльність підприємства носить сезонний характер: реалізація продукції здійснюється в другому (квітень) та четвертому (жовтень, листопад, грудень) кварталах фінансового року. В інших кварталах підприємство займається роботами по догляду за саджанцями та підготовкою їх до реалізації у майбутніх періодах.

Запланований обсяг доходів на 2020 р. складав 15074,0 тис.грн., в т.ч. чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 14333,0 тис. грн.; інші операційні доходи – 725,0 тис.грн.; інші доходи – 16 тис. грн.

У 2020 р. підприємство очікує отримати всього доходів – 7818,5 тис.грн., а саме: чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 6940,0 тис.грн. (фактично за 2019 р.- 9462,0 тис.грн.); інших операційних доходів – 861,5 тис.грн. (фактично за 2019 р.- 543,1 тис.грн.); інших доходів – 17,0 тис.грн. (фактично за 2019 р. – 34,0 тис.грн.)

Запланований обсяг доходів на 2021 р. складає 15616,0 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2021 рік планується – 14875,0 тис. грн. Дохід від іншої операційної діяльності на 2021 рік планується – 725,0 тис.грн., в т.ч. доходів з оперативної оренди – 90,0 тис. грн., доходів з відшкодування комунальних витрат орендарями 630,0 тис. грн.

Заплановано на 2021 р. інших доходів (амортизація по безкоштовно переданих основних засобах ) – 16 тис. грн.

Собівартість реалізованої продукції за 2019 р. складала – 6463,0 тис. грн. Планова собівартість на 2020 р. - 8932,0 тис. грн. Собівартість за 2020 р. очікувано становитиме 8960,7 тис. грн.

Запланована собівартість на 2021 р.-10045,0 тис. грн.



Адміністративні витрати за 2019 р. склали – 3465,0 тис. грн., в тому числі витрати на земельний податок -1139,0 тис.грн. Запланована сума на 2020 р. складала – 4234,0 тис.грн., в тому числі витрати на земельний податок -1240,0 тис.грн. Очікувана сума витрат на утримання апарату управління за 2020 рік становитиме – 3273,8 тис. грн., в тому числі витрати на земельний податок -1240,0 тис.грн.

Запланована сума адміністративних витрат на 2021 р. – 4310,0 тис. грн., в тому числі витрати на земельний податок -1210,0 тис.грн.

Витрати на збут у 2019 р. склали 185,0 тис. грн. при запланованих 318,0 тис.грн. Заплановано на 2020 р. витрат на збут – 182,0 тис. грн. Сума витрат на збут за 2020 р. орієнтовно складатиме 84,4 тис. грн. Заплановані витрати на збут на 2021 р. – 185,0 тис. грн.

Інші операційні витрати за 2019 р. склали 954,0 тис. грн. Заплановані інші операційні витрати на 2020 р.- 782,0 тис.грн. Сума інших операційних витрат у 2020 р. складатиме 809,4 тис. грн. Збільшення витрат пояснюється збільшенням відшкодування за комунальні послуги від орендарів нежитлових приміщень.

Запланована сума інших операційних витрат на 2021 р. становить 790,0 тис.грн.

На 2021 р. планується чистий прибуток в сумі 234,0 тис. грн.

До пояснювальної записки додаються таблиці, в яких наводиться розшифрування та порівняльний аналіз планових показників фінансового плану 2021 року з плановими та очікуваними показниками 2020 р. та фактичними минулого 2019 р.

Т.в.о.генерального директора

Ольга Чмихал



**Стратегічний план розвитку**  
**Комунального сільськогосподарського підприємства "Запоріжжелектрос" Запорізької обласної ради**  
**на 2021-2023 рр.**

**Стратегічні цілі та завдання**

№з/п	Пріоритет	Стратегічна ціль	2021 рік				2022 рік				2023 рік				№з/п
			Завдання	Джерело фінансування	Ключові показники	Орієнтовні терміни виконання	Завдання	Джерело фінансування	Ключові показники	Орієнтовні терміни виконання	Завдання	Джерело фінансування	Ключові показники	Орієнтовні терміни виконання	
1	2	3	12	13	14	15	12	13	14	15	12	13	14	15	1
1	Пріоритет 1	Збільшення обсягів доходу	Рекультивація земельних площ після викупування та відвантаження саджанців	Власні кошти підприємства	Підвищення приживлюваності саджанців та скорочення відпаду	1 кв.-4 кв. 2021 р.	Встановлення крапельного зрошування на контейнерному відділенні Розсадника	Власні кошти підприємства	Сто відсоткова приживлюваність живців рослин	1 кв.- 4 кв. 2022 р.	Будівництво теплиці площею 200 кв.м для вирощування квіткової продукції	Власні кошти підприємства	Закладка живців для отримання саджанців у 2023 р.	4 кв. 2023 р.	2
			Розширення ринку збуту шляхом участі у виконанні "Програми комплексного озеленення м.Запоріжжя на 2019 - 2029 рр."	Власні кошти підприємства	Охоплення сфери впливу на східно-південний та центральний регіони України	2021-2023 р. р.	Розвиток надання послуг з ландшафтного дизайну	Власні кошти підприємства	Додатковий обсяг 600,0 тис.грн.	1 кв. -4 кв. 2022 р.	Розвиток надання послуг з ландшафтного дизайну	Власні кошти підприємства	Додатковий обсяг 500,0 тис.грн.	1-4 кв. 2023р.	



Т.в.о. генерального директора

Ольга Чмихал

Пріоритет	Стратегічна ціль	2021 рік				2022 рік				2023 рік			
		Завдання	Джерело фінансування	Ключові показники	Орієнтовні терміни виконання	Завдання	Джерело фінансування	Ключові показники	Орієнтовні терміни виконання	Завдання	Джерело фінансування	Ключові показники	Орієнтовні терміни виконання
2	3	12	13	14	15	12	13	14	15	8	9	10	11
Пріоритет 2	Зниження собівартості продукції	Підвищення ефективності використання матеріальних ресурсів	Власні кошти підприємства	Сниження собівартості реалізованої продукції на 2 відсотка	1-4 кв. 2021 р.	Підвищення ефективності використання матеріальних ресурсів	Власні кошти підприємства	Сниження собівартості реалізованої продукції на 2 відсотка	1-4 кв. 2022 р.	Підвищення ефективності використання матеріальних ресурсів	Власні кошти підприємства	Сниження собівартості на 2 відсотка	1-4 кв. 2023 р.
		Підвищення ефективності використання трудових ресурсів	Власні кошти підприємства	Підвищення продуктивності праці на 2 відсотка	1-4 кв. 2021 р.	Підвищення ефективності використання трудових ресурсів	Власні кошти підприємства	Підвищення продуктивності праці на 2 відсотка	1-4 кв. 2022 р.	Підвищення ефективності використання трудових ресурсів	Власні кошти підприємства	Підвищення продуктивності праці на 2 відсотка	1-4 кв. 2023 р.

Ольга Чмихал

Т.в.о. генерального директора





**Пояснення**  
**до написання стратегічного плану розвитку на 2021-2023 рр.**  
**Комунального сільськогосподарського підприємства**  
**«Запоріжзеленгосп» Запорізької обласної ради**

Першочерговим пріоритетом у стратегії розвитку комунального сільськогосподарського підприємства (надалі КП) на 2021-2023 роки є участь, в якості постачальника посадкового матеріалу, у виконанні «Програми комплексного озеленення м. Запоріжжя на 2019-2029 роки «Зелене місто» з метою збільшення обсягів доходів КП та розширення ринку збуту вирощеної продукції.

КП вирощує листяні породи лінійної посадки на вулицях, парках і скверах – акація куляста, акація Тортуро́за, дуби, клени, липи та інші, серед хвойних порід – ялина колюча, ялина блакитна, сосна кримська, псевдотсуга, ялівець різноманітних форм, кольорів та відтінків.

Фахівцями підприємства створені нові форми крони хвойних дерев та кущів (кулясті, пірамідальні, спіралевидні, конусовидні та т. і.).

Шляхом щеплення на КП утворюються плакучі та кулясті форми листяних дерев, таких, як береза, шовковиця, ясен, клен та т. і.

Адаптовані до кліматичних умов півдня України, районовані саджанці мають більш високі показники приживлюваності, більш доступні у догляді, та не мають хвороби і шкідників рослин.

КП дотримується українсько-європейської тенденції міського озеленення і в змозі постачати саджанці для поліпшення екологічного стану м. Запоріжжя.

Переваги в придбанні саджанців на КП- це відсутність логістичних витрат на доставку посадкового матеріалу, збереження якості викопаної продукції та стовідсоткова приживлюваність.

Характерними особливостями вирощування саджанців декоративних культур в розсаднику КП є його сезонний характер, розбіжності між робочим періодом та періодом виробництва. У декоративному садівництві це загальне правило. Виробництво починається за 5-8 років до моменту реального надходження продукції, в залежності від інтенсивності росту саджанців.

У 2021 році планується продовження проведення закладок посадкового матеріалу з коротким терміном вирощування (2-3 роки), а саме нових видів ялівця, туї, каріоптеріса та т. і. Це дасть можливість отримувати, за сприятливих умов, додатковий дохід в сумі 500,0 тис. грн. Отримання ж додаткового доходу в сумі 500,0 тис. грн. планується з реалізації саджанців, закладки яких відбувалися в 2018-2020 рр.

Разом з комунальним ремонтно-будівельним підприємством «Зеленбуд» Запорізької міської ради опрацьовуються питання щодо реалізації природоохоронних заходів з озеленення обласного центру до 2023 року.



З метою підвищення ефективності використання майна, яке не використовується в господарській діяльності підприємства, КП має на меті в 2020 р. передачу в оперативну оренду цілісного майнового комплексу «Автотранспортний цех» загальною площею нежитлових приміщень 1245 кв. м для ремонтних робіт транспорту. Очікувані показники від передачі в оренду (30 % для КП) будуть становити 100 тис. грн., та до обласного бюджету (70 %) 235 тис. грн.

Для збільшення обсягів доходів від реалізації товарів, робіт, послуг та отримання чистого прибутку на КП на перспективу планується у 2021 -2023 рр. подальший розвиток надання послуг з ландшафтного дизайну, участь у озелененні вздовж смуг відведення автомобільних доріг, озелененні прибережних-захисних смуг річок та водойм міста, озелененні санітарно-захисних зон промислових майданчиків комунальних підприємств міста.

Серед стратегічних цілей та завдань КП на 2022 рік є будівництво теплиці площею 200 кв. м , висотою 3,0 м, шириною 10 м та довжиною 20 м. Попередня вартість теплиці на цей час складає 300 тис. грн. Окрім того, додатково вартість твердопаливного котла та опалювальних регістрів складатиме близько 150,0 тис. грн.

Завдяки теплиці комунальне сільськогосподарське підприємство буде в змозі вирощувати розсаду квіткової продукції в кількості 40 тис. одиниць, що дасть змогу додатково постачати квіткову продукцію в комунальне ремонтно-будівельне підприємство «Зеленбуд» для подальшого озеленення м. Запоріжжя та області. Додатковий дохід у 2022 р. очікується отримати в сумі 500 тис. грн.

В перспективі, на протязі 2021-2023 рр., КП планує і надалі приймати участь у виставках-продажах та ярмарках, де буде запропонована та надана для продажу продукція власного виробництва.

Першочерговим завданням для КП на 2021-2023 рр. є вирощування та інтродукція високо декоративного і стійкого до місцевих умов садивного матеріалу, оскільки на практиці часто трапляються випадки реалізації садивного матеріалу, вирощеного в «тепличних» умовах із застосуванням великої кількості добрив і стимуляторів росту, який при впровадженні у зелені насадження відкритого ґрунту втрачає свої декоративні якості або повністю відмирає.

Садивний матеріал КП, вирощений у відкритому ґрунті, упродовж свого формування стає стійким до кліматичних умов, до пошкодження шкідниками та хворобами і легше переносить процес транспортування та приживлюваності.

Останнім часом особливого значення набуває відвантаження саджанців з земляною грудкою, яка обшита рогожею або металевою сіткою. Саджанці з грудкою землі мають 100 відсоткову приживлюваність. І це є позитивною стороною озеленення. Однак для КП разом з наповненням бюджету

підприємства, є і негативні наслідки. А саме вивіз родючого чорнозему з полів розсадника.

Тому стратегічним завданням для КП на 2021 рік є рекультивація земельних ділянок після викопування саджанців з грудкою землі, яка полягає в видаленні залишків коріння, корчуванні пнів, видаленні сухостою, в завезенні чорнозему, вирівнюванні поверхень земельних ділянок шляхом переорювання, суцільному внесенні в ґрунт напівсухих органічних добрив, мінеральних добрив та т. і.

На 2022 рік КП планує встановлення крапельного зрошування на контейнерному відділенні розсадника. Таке зрошування доведе приживлюваність живців рослин до 100 відсотків.

Важливим пріоритетом для КП в господарській діяльності є зниження собівартості продукції та підвищення прибутку підприємства у 2021-2023 рр. на 2 відсотки щороку. Отримання такого показника КП планує за рахунок підвищення ефективності використання агротехнічної техніки. Витрати для вирощування садивного матеріалу КП залежать від площ оброблюваної землі. Питому вагу серед них складають витрати пального та лушення стерні, оранка, культивация, боронування та інші агротехнічні заходи. КП за рахунок заходів по мінімізації витрат планує зниження витрат на паливно-мастильні матеріали, запасні частини та ремонтні роботи.

Рішенням міської ради від 30.06.2015 №6 «Про встановлення податку на майно (в частині плати за землю) встановлені ставки та пільги зі сплати земельного податку, які діють на території м. Запоріжжя з 01.01.2016.

Зазначеним рішенням встановлені ставки податку за земельні ділянки, зайняті сільськогосподарськими угіддями та за інші ділянки, які перебувають у комунальній власності, у розмірі 1 % від нормативної грошової оцінки.

За розрахунками на 2021 р. сума земельного податку за ставкою 1 % для підприємства становитиме, з урахуванням річної індексації нормативної грошової оцінки за 2020 р. 1210,0 тис. грн. Особливо великий показник земельного податку за земельні ділянки під господарськими шляхами і прогонами, а також під господарськими будівлями і спорудами.

Збільшення розміру земельного податку в 2021 році призводитиме до подальшого падіння платоспроможності КП.

Внаслідок передачі в оренду цілісного майнового комплексу «Автотранспортний цех» КП зменшило б витрати на земельний податок за ділянку під господарськими будівлями і спорудами, господарськими шляхами і прогонами на 800,0 тис. грн., що дало б змогу КП інвестувати заощаджені кошти на нову техніку.

Запланованим завданням по зниженню собівартості продукції КП вбачає в підвищенні ефективності використання трудових ресурсів. Серед запланованої чисельності працівників на 2021 рік 60 чол. працівники, основного виробництва, розсадника, складають 80,0 відсотків. Збільшення

норм виробітку по виконанню виробничого завдання озеленювачам та трактористам дозволить КП знизити щорічно собівартість продукції на 2 відсотка.

Т.в.о.генерального директора

Ольга Чмихал

