

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого комітету
Бердянської міської ради
13 квітня 2021р. № 143

БІЗНЕС – ПЛАН
КОМУНАЛЬНОГО СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОГО
ПІДПРИЄМСТВА «ЗЕЛЕНГОСП»
БЕРДЯНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

на 2021 рік

ПОГОДЖЕНО

Заступник міського голови
з питань діяльності
виконавчих органів ради

_____ 20__ р.

м. Бердянськ

Зміст

1.	Резюме	3 стор.
2.	Характеристика підприємства	3 - 4 стор.
3.	Характеристика робіт (послуг), що виробляється підприємством	5 - 6 стор.
4.	Дослідження та аналіз ринків збуту продукції (послуг)	7 стор.
5.	Характеристика конкурентного середовища та конкурентні переваги	7-8 стор.
6.	План маркетингової діяльності	8 стор.
7.	План виробничої діяльності підприємства	8 - 10 стор.
8.	Організаційний план	11 - 12 стор.
9.	План охорони навколишнього середовища	12 стор.
10.	Фінансовий план	12 - 15 стор.
11.	Аналіз потенційних ризиків	15 - 16 стор.
12.	Бюджетна та економічна ефективність бізнес-плану	16 стор.
13.	Соціально-економічні наслідки реалізації бізнес-плану	16 - 17 стор.

1. Резюме

Комунальне сільськогосподарське підприємство «Зеленгосп» Бердянської міської ради (далі по тексту КСП «Зеленгосп») зареєстровано як виконувача робіт по утриманню та поточному ремонту зелених насаджень, озеленюванню міської території та ландшафтному дизайну.

Основними напрямками роботи підприємства є виконання робіт на замовлення власника - Бердянської міської ради, поточне утримання зелених насаджень міста, знесення аварійних дерев, які загрожують життю та здоров'ю мешканців міста, обрізка дерев проста та омолоджуюча, викошування трави та карантинних рослин, посадка квітників та дерев, догляд за квітниками та ін.

КСП «Зеленгосп» має самостійний баланс, рахунки в банківських установах, печатку зі своїм найменуванням, бланки зі своєю назвою та штамп.

2. Характеристика підприємства

Комунальне сільськогосподарське підприємство «Зеленгосп» Бердянської міської ради - юридична особа.

Юридична адреса: Запорізька обл., м. Бердянськ, вул. Свободи №59

КСП «Зеленгосп» створено на базі окремої відособленої частини комунальної власності територіальної громади міста Бердянська та зареєстровано Бердянським міським виконавчим комітетом 07.04.1997р. за №198.

Засновником підприємства є Бердянська міська рада, власник майна – територіальна громада міста Бердянська в особі Бердянської міської ради.

Згідно діючого законодавства, КСП «Зеленгосп» з 01.01.2006 року працює на загальній системі оподаткування та є платником ПДВ.

Підприємство працює стабільно, щорічно збільшує обсяги робіт. Основні показники фінансово-господарської діяльності підприємства надані в таб.1.

Таблиця № 1

Показники фінансово-господарської діяльності КСП «Зеленгосп» за 2019 – 2020 роки

№ з/п	Показники	Од. вим.	2019	2020 (прогноз)
1	2	3	4	5
1.	Обсяги робіт (без ПДВ)	тис.грн.	6487,0	6812,0
2.	Собівартість робіт	тис.грн.	6324,2	6648,8
3.	Чистий прибуток (після оподатк.)	тис.грн.	133,5	133,8
4.	Рентабельність	%	2,1	2,0
5.	Дебіторська заборгованість	тис.грн.	590,8	25,1
6.	Кредиторська заборгованість	тис.грн.	-	11,2

Комунальне сільськогосподарське підприємство «Зеленгосп» Бердянської міської ради було створено в 60-х роках з метою утримання та ремонту зелених

насаджень міста Бердянськ. Основним видом діяльності підприємства є КВЕД 81.30 Надання ландшафтних послуг. Згідно Статуту КСП «Зеленгосп» основний вид діяльності є виконання робіт на замовлення власника по утриманню зелених насаджень та інших робіт з озеленення.

Більше 50-ти років підприємство успішно функціонує та забезпечує суспільні потреби міста в якісному утриманню та ремонту зелених насаджень.

Основні фонди підприємства є комунальною власністю та закріплені за підприємством на праві господарського відання. КСП «Зеленгосп» має виробничу базу для здійснення діяльності з утримання та поточного ремонту зелених насаджень: виробничі приміщення, санітарно-побутові приміщення для персоналу, майстерні, склад матеріалів, приміщення для автотранспорту, офісні приміщення тощо.

Рішенню виробничих задач сприяє зручне розташування службових та побутових приміщень підприємства, які розташовані в безпосередній близькості до місця проведення робіт. При такому розташуванні виробничої бази відпадає необхідність в оренді автотранспорту для підвозу робітників та інструменту до місця роботи, що знижує собівартість робіт. В КСП «Зеленгосп» практично виключені втрати робочого часу на переміщення робочих до місця роботи в обідню перерву.

КСП «Зеленгосп» має необхідне обладнання та інструменти для проведення ремонтних робіт.

На підприємстві створені задовільні санітарно-побутові умови для робітників. Побутові приміщення розташовані в безпосередній близькості до місця проведення робіт та відповідають санітарним вимогам, облаштовані чоловічими та жіночими роздягальнями, душовими кімнатами з гарячою водою. Трудовий колектив має приміщення для прийому їжі.

Слід відмітити старіння основних засобів підприємства, значний знос діючого парку машин та механізмів, які були придбані ще в 1992-1993 роках. Підтримання їх в робочому стані потребує все більших коштів.

Більша частина робіт по посадці, уходу за зеленими насадженнями здійснюється в КСП «Зеленгосп» вручну.

На балансі КСП «Зеленгосп» числяться: автопідіймач АП-17, трактори, 2 тракторних причепи 2ПТС4, роторна косарка, техніка малої механізації (бензопили, мотокоси, культиватори) та інше.

КСП «Зеленгосп» укомплектоване професійним та кваліфікованим персоналом: фахівцями високої кваліфікації з досвідом роботи в озелененні міста більше 15 років; водіями спецавтотехніки (машиністи автогідропідійомників, машиністи трактору) I та II класу.

Персонал КСП «Зеленгосп» має досвід із озеленення міста, оперативної ліквідації аварійних дерев, що виникли внаслідок погіршення погодних умов, дорожньо-транспортних пригод. З метою недопущення загрози життю та здоров'ю мешканців міста реагування на усунення наслідків аварій здійснюється протягом 1-3 годин з моменту аварії.

3. Характеристика робіт (послуг), що виробляється підприємством

Підприємство здійснює утримання та ремонт зелених насаджень **на 68,6га території міста**. Згідно рішення виконкому Бердянської міської ради від 09.08.2016 №268 за КСП «Зеленгосп» для обслуговування **закріплено 265,3 тис.м2 (26,5га)** міської території, в тому числі: парк ім. Шмідта; площа Єдності; Меморіальний комплекс «Вічний вогонь»; 18 скверів та 8 зелених зон: по пр. Азовському, пр. Праці, пр. Західному (спуск), набережна (вул. Горького) та ін. Рішенням виконавчого комітету від 09.06.2020р. №199 додатково була закріплена вільна територія в районі ПрАТ «Приазовкурорт» **площею 421,2тис.м2 (42,1га)**.

До складу об'єктів зелених насаджень що знаходяться на балансі КСП «Зеленгосп» входять: насадження по пр. Азовському, насадження по вул. М.Горького, насадження у сквері Жертвам голодомору по вул. Європейська/Північна (Кірова/Морозова), реконструкція вул. М.Горького, насадження по вул. Я.Мудрого, насадження на пл. Єдності (пл.1-ої Бердянської Ради), насадження у сквері біля РАГСу, насадження у сквері Автомобілісту, насадження на бул. Шевченка (Гайдара).

КСП «Зеленгосп» має багаті традиції та п'ятдесятирічний досвід роботи по озелененню та благоустрою міських об'єктів.

Підприємство здійснює послуги з озеленення, утримання та поточного ремонту зелених насаджень, що включає в себе виконання робіт по обрізці та знесенню аварійних дерев, покосу газонів та карантинних рослин, уходні роботи по благоустрою квітників, розаріїв та газонів (прополка, рихлення, очищення, перекопування тощо), посадці квітників, кущів, дерев, полив зелених насаджень та інше.

З огляду на те, що всі масові висадки дерев проводилися у 60-70 роках минулого століття та вік дерев сягає вже більше 60 років, що в міських умовах є віковою межею, то на даний час потребують знесення або обрізки більшість старих дерев. Окрім того потребується щорічна формувальна та санітарна обрізка молодих дерев, що висаджені нещодавно. Тому в структурі робіт підприємства значний обсяг робіт займає знесення аварійних дерев, обрізка старих та молодих дерев, цей обсяг знижувати поки що не є можливим, так як ці роботи покращують санітарний стан міста та забезпечують безпеку для життя та здоров'я мешканців та їх майна, тим паче щорічно запланованих бюджетних коштів достатньо на мінімальний обсяг робіт, який не перебиває відповідні норми утримання зелених насаджень та запити жителів міста, депутатів міської ради та ін. Щоб знизити навантаження на бюджет по даній статті у 2021 році підприємство планує укласти договори з головами ОСББ на обрізку та знесення дерев на їх територіях.

Значна частина робіт по уборці аварійних дерев ведеться автоматизованим методом з використанням автопідіймача.



Аварійні дерева

Омолоджуюча обрізка дерев



Для покращення зовнішньої привабливості вулиць та місць загального громадського користування є нагальна потреба у плановій заміні дерев, які досягли своєї вікової межі. Виділених коштів на поточний ремонт зелених насаджень достатньо тільки для висадки квітів на центральних квітниках міста до початку курортного сезону та підсадці декоративних дерев та кущів на місця пошкоджених. Але на теперішній час потребується масове висадження нових дерев з урахуванням збільшення фінансування на їх догляд.

Також слід зазначити, що останні роки підприємство намагається збільшити кількість нових зелених насаджень без залучення бюджетних коштів, а вишукуючи можливість роботи з меценатами. Так, у 2020 році у рамках Дня довкілля у 2020 році підприємством не за бюджетні кошти було висаджено 1583 молодих саджанців, з них 665 дерев, 618 кущів, 300 карпатських сосен. А також КСП «Зеленгосп» роздав для висадження та подальшого догляду підприємствам, організаціям та населенню 674 саджанці дерев.

Посадка дерев



Улаштування альпінарія



4. Дослідження та аналіз ринків збуту продукції (послуг)

Закон України «Про місцеве самоврядування в Україні» передбачає повноваження місцевих рад та їх виконавчих органів в організації благоустрою населених пунктів.

Відповідно до ст. 21 Закону України «Про благоустрій населених пунктів» одним з елементів об'єктів благоустрою є зелені насадження (у тому числі снігозахисні та протиерозійні) уздовж вулиць і доріг, в парках, скверах, на алеях, бульварах, в садах, інших об'єктах благоустрою загального користування, санітарно-захисних зонах, на прибудинкових територіях, утримання яких має створювати умови щодо захисту і відновленню сприятливого для життєдіяльності людини довкілля.

Згідно Статуту КСП «Зеленгосп» БМР основний вид діяльності є виконання робіт на замовлення власника по утриманню зелених насаджень та інших робіт з озеленення.

Тому основним замовником послуг та робіт КСП «Зеленгосп» БМР є Бердянська міська рада (в особі управління житлово-комунального господарства виконавчого комітету Бердянської міської ради).

Обсяг робіт, що виконує КСП «Зеленгосп» по замовленню УЖКГ, складає 94-98% від річної виробничої програми підприємства.

Платні послуги для підприємств та населення можуть надаватися тільки на їм відведених територіях, тому цей ринок збуту складає незначну частину. Однак підприємство постійно відстежує наявність закупівель на послуги, що надає підприємство, бере участь у конкурсних закупівлях. Зокрема у 2019 та 2020 роках КСП «Зеленгосп» став переможцем тендерних закупівель на послуги з озеленення території та утримання зелених насаджень Бердянської філії ДП «АМПУ». Також підприємство надає платні послуги організаціям та приватним особам.

5. Характеристика конкурентного середовища та конкурентні переваги

Конкурентоздатного підприємства (підприємця) з утримання та поточного ремонту зелених насаджень міста Бердянськ із власною інфраструктурою (зелені насадження, промислова база, спеціалізована техніка у м. Бердянськ) не існує.

КСП «Зеленгосп» працює в м. Бердянськ з 70-х років. Працівники підприємства мають багаторічний досвід проведення даних видів робіт, всі пройшли навчання по техніці безпеки, проходять професійні курси підвищення кваліфікації. Підприємство забезпечено матеріально-технічною базою для виконання робіт з утримання та поточного ремонту зелених насаджень.

КСП «Зеленгосп» щорічно в повному обсязі забезпечує виконання робіт по утриманню та поточному ремонту зелених насаджень згідно затверджених Програм виконкому та згідно укладених договорів.

Окрім того підприємство частину зароблених коштів витрачає на додатковий благоустрій та озеленення міста, так за власні кошти підприємства були висаджені троянди біля Міського палацу культури, улаштовані альпійські гірки, висаджені молоді саджанці дерев та кущів.



Троянди



Альпійські гірки



Саджанці дерев

6. План маркетингової діяльності

Згідно проекту Програми поточного ремонту та утримання зелених насаджень міста, прогнозна вартість робіт, що в 2021 році КСП «Зеленгосп» виконає для основного замовника – управління житлово-комунального господарства виконкому роботи по утриманню та поточному ремонту зелених насаджень на суму 7 393,7 тис. гривень.

В результаті виконання маркетингових досліджень та аналізу ринку КСП «Зеленгосп» в 2021 році планує виконати роботи для інших замовників на суму 390,0 тис. гривень.

Підприємством відстежуються пропозиції закупівель на майданчику Прозорро з метою участі у тендерних закупівлях на послуги з озеленення території, утримання зелених насаджень тощо.

КСП «Зеленгосп» планує у 2021 році запропонувати співпрацю з рекламними організаціями по догляді території навколо їх рекламних об'єктів, що дасть змогу підтримувати естетичні й санітарні норми біля об'єктів зовнішньої реклами протягом сезону, а також з головами ОСББ щодо обрізки та знесення дерев, розташованих на територіях їх обслуговування, а також на проведення покосів даних територій.

Окрім того підприємством розглядаються можливості улаштування теплиці для вирощування однорічної квіткової розсади, що дасть змогу збільшити асортимент квіткової розсади для висадження на квітниках міста, а також реалізації залишків квіткової розсади, що не була використана.

7. План виробничої діяльності підприємства

Підприємство виконує роботи згідно з державними розцінками та стандартами згідно нормативів ДСТУ Б Д.1.1-1:2013, ДСТУ-Н Б Д.1.1-3:2013, ДСТУ-Н Б Д.1.1-6:2013, ДСТУ Б Д.2.4, ДСТУ Б Д.2.7, ГКН 02.08.018, керуючись Порядком визначення вартості робіт з утримання зелених насаджень в населених пунктах, затвердженого Наказом Держжитлокомунгоспу України від 10.08.2005 №121, Правилами утримання зелених насаджень у населених пунктах України,

затверджені наказом №105 від 10.04.2006р. Міністерства будівництва, архітектури та житлового-комунального господарства України.

На 2021 рік планується:

Підприємство планує виконати роботи та послуги на суму 7783,7тис.грн. (без ПДВ – 6486,4тис.грн., ПДВ – 1297,3тис.грн.)

Доход від основної діяльності за рахунок коштів місцевого бюджету на виконання робіт по утриманню та поточному ремонту зелених насаджень отримати у сумі 7393,7тис.грн. (без ПДВ – 6161,4тис.грн.), в т.ч.:

1. Уходні роботи (прополка, рихлення та перекопка квітників, троянд, газонів, висаджування розсади однорічних квітів (з підготовчими роботами та вартістю розсади) та інше на закріпленій території згідно рішення №268 від 09.08.16р.) – 950,0тис.грн.
2. Обрізка та знесення аварійних дерев – 2490,3тис.грн.
3. Покіс газонів (на закріплених територіях, по мікрорайонам та інше) – 2631,9тис.грн.
4. Полив зелених насаджень – 659,0тис.грн.
5. Висадження зелених насаджень – 662,5тис.грн.

На ці кошти планується виконання робіт з поточного ремонту та утримання зелених насаджень в наступних обсягах:

1. Уходні роботи – 950,0тис.грн.

№ з/п	Найменування робіт	Одиниця вимірювання	Планова кількість на 2021рік
1	Прополювання квітників	100м2	328,2
2	Очищення квітників та газонів	100м2	889,2
3	Перекопування квітників та розрівнювання вскопаної поверхні	м2	1640
4	Формувальна стрижка кущів	шт.	620
5	Розпушування квітників	100м2	328,2
6	Обрізка троянд	шт.	2098
7	Загортання та розгортання троянд	шт.	1945
8	Улаштування пристовбурних лунок	шт.	700
9	Прополювання пристовбурних лунок	шт.	1160

Виконання робіт корегується в залежності від погодних умов, необхідності проведення додаткових видів робіт та інше

2. Обрізка та знесення аварійних дерев – 2490,3тис.грн.

При плануванні враховано той факт, що середній вік тополь, які ростуть в місті складає 60 років.

2.1. Омолоджувальна обрізка аварійних дерев – 572дер.

2.2. Санітарна обрізка дерев – 1407дер.

2.3. Знесення аварійних дерев – 279дер.

Адреси виконання робіт корегуються відповідно до депутатських звернень, скарг, аварійних ситуацій та інше, а також в залежності від погодних умов, необхідності проведення додаткових видів робіт та інше.

3. Покіс газонів – 2631,9тис.грн.

Покіс на закріплених територіях (рішення №268 від 09.08.16р.), по мікрорайонам міста та карантинних рослин – 1827703,2м²

Виконання робіт корегується в залежності від погодних умов та інше.

4. Полив зелених насаджень – 659,0тис.грн.

Полив на пл. Єдності, парку Шмідта, вул. М.Горького, пр. Азовський, меморіальний комплекс «Вічний вогонь» та ін.

5. Висадження зелених насаджень – 662,5тис.грн.

№ з/п	Найменування робіт	Одиниця вимірювання	Планова кількість на 2021 рік
1	Висадження розсади однолітніх квітів (з вартістю розсади)	шт.	1735
2	Висадження (підсадка) кущів троянд (з вартістю саджанця)	шт.	450
3	Висадження саджанців кущів (з вартістю саджанця)	шт.	50
4	Посадка саджанців дерев (з вартістю саджанця)	шт.	123

Виконання робіт корегується в залежності від погодних умов, необхідності проведення додаткових видів робіт та інше.

Доход від надання платних послуг у сумі 390,0тис.грн. (без ПДВ – 325,0тис.грн.).

В 2021 році планується здійснювати укладання договорів з ОСББ, юридичними особами та приватними замовниками та спрямувати роботу підприємства на надання послуг та обслуговування належних їм територій.

Таким чином, обсяг виробничої програми КСП «Зеленгосп» на 2021 рік складе 7783,7 тисяч гривень.

Із вказаної суми треба виключити ПДВ в сумі 1297,3тис.грн. Планова виручка КСП «Зеленгосп» в 2021 році має становити 6486,4 тисяч гривень.

Ціна на послуги та роботи, що виконує КСП «Зеленгосп», формується керуючись Порядком визначення вартості робіт з утримання зелених насаджень в населених пунктах, затвердженого Наказом Держжитлокомунгоспу України від 10.08.2005 №121, за допомогою ліцензійного програмно-вчислювального комплексу ПК АВК-5 на основі дійсних державних кошторисних нормативів за збіркою 18 «Благоустрій», що входять у склад Національних стандартів України (ДСТУ Б Д 2.4-18:2012), затверджених наказом Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 28.12.2013 р. № 667. На окремі види робіт, що відсутні в ДСТУ Б Д.2.4-18:2012, підприємство розробляє калькуляції згідно з нормами часу на роботи з озеленення ГКН 02.08.018-2004.

8. Організаційний план

Управління КСП «Зеленгосп» безпосередньо здійснює директор, який призначається міським головою.

Згідно із штатним розписом на 2021 рік загальна чисельність працівників КСП «Зеленгосп» Бердянської міської ради складає 34 чоловіки. Найбільш численними, зважаючи на специфіку послуг, що надаються підприємством, є професія озеленювача (21 одиниця), яка є основною. Штатна кількість працівників є меншою за необхідний мінімум, та передбачена для проведення мінімально необхідних робіт по утриманню та поточному ремонту зелених насаджень у межах фінансування.

Всі співробітники підприємства приймаються на роботу на постійній основі, за винятком випадків коли в весняно-літній період, за необхідністю, приймаються робітники на сезону роботу.

Згідно Положень «Про оплату праці» в КСП «Зеленгосп», праця робітників підприємства оплачується по почасово-преміальній формі.

Штатний розпис на 2021 рік розрахований на підставі Галузових угод, колективного договору та проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» від 14.09.2020 р. № 4000, де мінімальна заробітна плата з 01.01.2021 року складає 6000,00 грн., прожитковий мінімум для працездатних осіб складає 2270,00 грн.

Організаційно – виробнича структура комунального сільськогосподарського підприємства «Зеленгосп» Бердянської міської ради, її керівний склад, професіонали, фахівці та виробничий персонал, ступінь їх кваліфікації та професійних якостей дозволяють в повній мірі реалізувати мету основної діяльності підприємства.

Кадрова політика підприємства – це система принципів, ідей, вимог, що визначають основні напрямки роботи з персоналом, її форми і методи. Кадрова політика визначає напрямок і основи роботи з кадрами, загальні і специфічні вимоги до них.

Основною метою кадрової політики є своєчасне забезпечення оптимального балансу процесів комплектування, збереження персоналу, його розвитку відповідно до потреб підприємства, чинного законодавства і стану ринку праці.

В утриманні та поточному ремонті зелених насаджень майже не має робіт, які можуть виконуватися некваліфікованими робітниками чи озеленювачами 1 розряду. Роботи з ухоронних робіт та поточного ремонту потребують навичок, а роботи з покосу газонів та обрізки й знесення аварійних дерев проводяться із застосуванням техніки малої механізації. Тому всі працівники підприємства проходять навчання та атестації по техніці безпеки, а також проводяться навчання з підвищення кваліфікації. Тому плінність кадрів є не раціональним використанням коштів на навчання, а працівники протягом всього року стабільно працюють на підприємстві. Так як обрізка дерев та знесення аварійних дерев здійснюється протягом року, покіс газонів з квітня по листопад, ухоронні роботи з лютого-березня по грудень, поточний ремонт в березні-травні та жовтні-листопаді, то, незважаючи на сезонність деяких видів робіт, підприємство завантажено роботою протягом усього року і набирає персонал на постійну роботу.

Кадрова політика підприємства визначається внутрішніми і зовнішніми чинниками. Механізм реалізації кадрової політики підприємства являє собою систему планів, норм і нормативів, організаційних, адміністративних, соціальних, економічних та інших заходів, спрямованих на вирішення кадрових проблем і задоволення потреб підприємства в персоналі.

9. План охорони навколишнього середовища

Технічні, якісні характеристики послуг, що надаються підприємством, відповідають вимогам чинного законодавства із захисту довкілля, відповідають основним вимогам державної політики України в галузі захисту довкілля та вимогам чинного природоохоронного законодавства, також відповідають вимогам чинних нормативно-правових актів щодо встановлених рівнів шкідливого фізичного та біологічного впливу на навколишнє природне середовище і здоров'я людини. Під час надання послуг КСП «Зеленгосп» вжиття заходів для захисту довкілля від забруднення є пріоритетним.

10. Фінансовий план

Дохід підприємства на 2021 рік планується в сумі 7783,7 тис. грн. Виконання бізнес-плану дозволить підприємству виконати номенклатурні заходи з техніки безпеки, передбачені в складі загальновиробничих витрат (придбання спецодягу, засоби індивідуального захисту, миючі засоби), виконати ремонт засобів малої механізації (мотокос, бензопил) та інше).

Основні фінансові показники підприємства на 2021 рік

I. Формування прибутку підприємства

Показники	Код рядка	Факт минулого року	Прогноз поточного року	Плановий рік (усього)	в т.ч. поквартально			
					I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) усього з ПДВ , у тому числі:	001	7784,4	8174,4	7783,7	1620,0	2199,0	2140,0	1824,7
Податок на додану вартість	002	1297,4	1362,4	1297,3	270,0	366,5	356,7	304,1
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) без ПДВ , у тому числі:	003	6487,0	6812,0	6486,4	1350,0	1832,5	1783,3	1520,6
Дохід від основної діяльності, у тому числі:	004	6166,3	6518,9	6161,4	1350,0	1712,5	1673,3	1425,6
довідкова інформація : загальна сума коштів отримана від місцевого бюджету	005	6166,3	6518,9	6161,4	1350,0	1712,5	1673,3	1425,6

Дохід від інших видів діяльності (платні послуги, виконання додаткових робіт, тощо) (платні послуги підприємствам, організаціям та інше)	006	320,7	293,1	325,0	0,0	120,0	110,0	95,0
Дохід від благодійної допомоги	007	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	008	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи (розшифрувати)	009	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього витрати, у тому числі:	010	6324,2	6648,8	6321,2	1317,0	1784,5	1734,1	1485,6
- на оплату праці	010/1	2994,6	3404,7	3723,0	869,1	992,4	992,4	869,1
- відрахування на соціальні заходи	010/2	658,8	749,0	819,0	191,2	218,3	218,3	191,2
- матеріали	010/3	1217,6	968,4	590,6	48,0	195,8	114,2	232,6
- амортизація	010/4	311,5	191,8	151,4	45,0	41,4	35,0	30,0
- електроенергія	010/5	32,4	30,0	34,0	10,7	6,4	6,8	10,1
- опалення	010/6	22,8	23,8	38,0	20,5	3,0	0,0	14,5
- водопостачання та водовідведення	010/7	117,7	210,0	273,3	19,0	95,4	140,9	18,0
- утримання автотранспорту	010/8	945,7	1032,6	654,0	105,0	221,1	216,0	111,9
- інші	010/9	27,8	38,5	37,9	8,5	10,7	10,5	8,2
Фінансовий результат до оподаткування:	011	162,8	163,2	165,2	33,0	48,0	49,2	35,0
- прибуток	012	162,8	163,2	165,2	33,0	48,0	49,2	35,0
- збиток	013							
Рентабельність до оподаткування	014	2,6	2,4	2,6	2,5	2,7	2,8	2,4
Податок на прибуток	015	29,3	29,3	29,7	5,9	8,6	8,9	6,3
Відрахування частини чистого прибутку	016	13,3	13,4	13,5	2,7	3,9	4,0	2,9
Чистий фінансовий результат	017	133,5	133,8	135,5	27,1	39,4	40,3	28,7
- прибуток	018	133,5	133,8	135,5	27,1	39,4	40,3	28,7
- збиток	019							
Рентабельність після оподаткування	020	2,1	2,0	2,1	2,1	2,2	2,3	1,9

Питома вага заробітної плати (з нарахуваннями) в загальних витратах	020/1	57,8	62,5	71,9	80,5	67,8	69,8	71,4
Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду – всього, у тому числі:	021	0	11,2	3,0	1,2	2,1	0,8	3,0
кредиторська заборгованість поточна	021/1	0	11,2	3,0	1,2	2,1	0,8	3,0
кредиторська заборгованість прострочена, в т.ч.:	021/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- по комунальних платежах	021/2/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- до державного бюджету	021/2/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- до місцевого бюджету	021/2/3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- із виплати заробітної плати	021/2/4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- інша	021/2/5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду – всього, у тому числі:	022	590,8	25,1	1,2	7,6	3,4	2,5	1,2
- за місцевим бюджетом	022/1	578,5	25,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- заборгованість більше 3-х років	022/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- інша	022/3	12,3	0	1,2	7,6	3,4	2,5	1,2
Платежі до бюджетів – всього, у тому числі:	023	3140,7	2833,6	2888,4	640,1	792,0	782,4	673,9
- до державного бюджету	023/1	1468,5	1396,4	1297,3	270,0	366,5	356,7	304,1
- до місцевого бюджету	023/2	785,4	602,6	716,3	165,9	192,3	192,5	165,6
- інші	023/3	886,8	834,6	874,8	204,2	233,2	233,2	204,2
Первісна вартість основних засобів	024	5055,7	5061,0	5153,0	5153,0	5153,0	5153,0	5153,0
Залишкова вартість основних засобів	025	2268,0	1972,8	1913,4	2019,8	1978,4	1943,4	1913,4
Знос основних засобів	026	2787,7	3088,2	3239,6	3133,2	3174,6	3209,6	3239,6
Середньоспискова чисельність працюючих	027	31	31	34	34	34	34	34
Середньомісячна заробітна плата	028	8050,0	9152,0	9125,0	8520,6	9729,4	9729,4	8520,6

II. Розподіл чистого прибутку

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

Відрахування частини чистого прибутку до обласного бюджету:	029	13,3	13,4	13,5	2,7	3,9	4,0	2,9
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	030	64,5	133,5	105,7	105,7	130,1	62,7	44,0
Розвиток виробництва	031	-51,2	-148,2	-157,9	-	-102,9	-55,0	-
- у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	031/1	-51,2	-148,2	-157,9	-	-102,9	-50,0	-
Резервний фонд	032	-	-	-	-	-	-	-
Інші фонди (розшифрувати)	033	-	-	-	-	-	-	-
Інші цілі (розшифрувати)	034	-	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	035	133,5	105,7	69,8	130,1	62,7	44,0	69,8

Витрати підприємства на 2021 рік плануються в сумі 6321,2тис.грн. Так як у 2021 року змінилися розміри прожиткового мінімуму, то є ріст витрат на заробітну плату. Одночасно з цим були зменшені обсяги робіт порівняно з 2020 роком по покосу газонів, видаленню дерев та інше, що зумовило зменшення витрат на обслуговування автотранспорту та техніки малої механізації й матеріали, що зумовило у 2021 році ріст питомої ваги заробітної плати з нарахуваннями від загальної суми витрат.

Прибуток у 2021 році планується у сумі 165,2тис.грн. У зв'язку зі зміною структури робіт: зменшення робіт по знесенню аварійних дерев, що мають більшу рентабельність та збільшення по поливу зелених насаджень та висадженню зелених насаджень, які є менш рентабельними, то порівняно з 2020р. (163,2тис.грн.) прибуток має незначний ріст.

Хоча у 2021 році чисельність робітників залишається без змін, однак при фінансовій можливості підприємство планує збільшення озеленювачів, так як з кожним роком збільшується площа обслуговування територій міста та зелених насаджень (в 2020 році було закріплено для догляду за підприємством додатково 42,1га, а також слід зазначити, що підприємство виконує роботи не тільки на закріплених для догляду територіях. По всій території міста проводить обрізку та знесення аварійних дерев, здійснює покіс газонів по мікрорайонам міста та карантинних рослин, проводить окрім утримання і поточний ремонт зелених насаджень, а це також зумовлює ріст нормативної чисельності працівників. Окрім того щороку збільшується кількість нововисаджених троянд, кущів та дерев, площ озеленення (так, тільки у 2020 році в рамках поточного ремонту висаджено 475 кущів троянд, 336кущів та 220 саджанців дерев (з них 90 дерев з грудкою землі) та у рамках Дня довкілля підприємством було висаджено 1583 молодих саджанців (з них 665 молодих саджанців дерев, 618 кущів, 300 саджанців карпатської сосни)), а молоді висадки до моменту повної приживлюваності потребують підвищеного догляду).

11. Аналіз потенційних ризиків

Основним замовником послуг КСП «Зеленгосп» є управління житлово-комунального господарства, для якого виконується більше 95% обсягу річної

виробничої програми. Фінансування зазначених послуг здійснюється за рахунок коштів місцевого бюджету.

Одним із можливих ризиків є скорочення статей бюджету, що передбачають витрати на озеленення, благоустрій та утримання зелених насаджень міста. Щоб уникнути можливого ризику КСП «Зеленгосп» виконує маркетингові дослідження на ринку послуг по благоустрою території для того, щоб переключитися на виконання робіт для підприємств, організацій, приватних підприємців.

Не можна не ураховувати ризик, пов'язаний з підвищенням цін на енергоносії. Така можливість прогнозується в масштабах державної економіки. У випадку підвищення цін на паливо-мастильні матеріали, нові тарифи автоматично будуть закладені в розцінки на роботи, що виконуються усіма організаціями. Таким чином, роботи та послуги стануть дорожче, отже на передбачену в бюджеті суму їх буде виконано менше.

Певний ризик для виконання виробничої програми являють стихійні лиха, які колектив КСП «Зеленгосп» передбачити не може (урагани, буревії, штормові вітри). При таких екстрених ситуаціях на підприємстві встановлюється чергування, укомплектована бригада по ліквідації наслідків стихійного лиха.

12. Бюджетна та економічна ефективність бізнес-плану.

В результаті виконання запланованих обсягів доходів та витрат підприємство забезпечить платежі до державного бюджету в розмірі 1297,3тис.грн. (перерахування податку на додану вартість), до місцевого бюджету в розмірі 716,3тис.грн. (податок з доходів, податки на землю, на прибуток, частина чистого прибутку). Також буде перераховано 874,8тис.грн. (єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування, військовий збір).

Прибуток, отриманий в результаті реалізації наданих послуг буде використано на розвиток підприємства, ремонт, модернізацію основних засобів, укріплення матеріально-технічної бази, створення якісних умов для організації праці та надання послуг.

13. Соціально-економічні наслідки реалізації бізнес-плану

Реалізація даного бізнес-плану дасть можливість підвищити рівень благоустрою міста, в частині зеленого господарства - це охорона, розвиток, збереження та відтворення зелених насаджень як запорука підвищення екологічного та санітарно-епідеміологічного рівня життя громадян.

Вирішення проблем з поточного ремонту, охорони, збереження та утримання існуючих зелених насаджень здійснюватиметься шляхом:

- використання в озелененні асортименту рослин з перевагою стійких до шкідливих організмів та умов існування видів;
- проведення санітарної обрізки та знесення аварійних дерев;
- покращення естетичного вигляду та агротехнічних заходів клумб та газонів;
- належне проведення робіт з покосу трави та карантинних рослин;
- забезпечення достатньої кількості поливів для забезпечення задовільних умов росту молодих зелених насаджень та квіткової розсади;

- проведення робіт по захисту зелених насаджень від хвороб та шкідників, необхідність яких визначена за результатами оглядів та інвентаризації закріплених за підприємством територій;
- співпраця з декоративними садами та розплідниками зелених насаджень Запорізької області та сусідніх областей з метою отримання пристосованих до нашого клімату саджанців дерев та кущів;
- співпраця з організаціями та жителями міста з метою отримання посадкового матеріалу без залучення бюджетних коштів;
- розгляд можливості співпраці з національними екологічними організаціями з метою залучення до міста безоплатних саджанців дерев у рамках екологічних акцій та днів довкілля;
- покращення зовнішньої привабливості вулиць та місць загального користування.

Виконання цих робіт забезпечить збалансований розвиток міської зеленої зони та виконання нею екологічних, соціально-економічних та урбаністично-планувальних функцій.

Реалізація заходів бізнес-плану дозволить досягти таких соціально-економічних результатів:

- поліпшити стан навколишнього природного середовища;
- забезпечити зовнішній благоустрій та збереження зелених насаджень;
- здійснювати озеленення невідпорядкованих територій;
- провести омолодження існуючих парків, скверів;
- запровадити нові форми ландшафтного благоустрою;
- запобігти травматизму та нещасним випадкам шляхом видалення небезпечних дерев.

Директор КСП «Зеленгосп» БМР

Г.Г. Горячов

Головний економіст

Г.В. Помацуєва