

Додаток 1
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва

ПОЛОЖЕНО
Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради
(найменування органу, яким покладено фінансовий план)
М. П. (посвід, прізвище та ім'я керівника, дата підпису)
М. П. (посвід, прізвище та ім'я керівника, дата підпису)

ПОЛОЖЕНО
Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради
(найменування органу, яким покладено фінансовий план)
М. П. (посвід, прізвище та ім'я керівника, дата підпису)
М. П. (посвід, прізвище та ім'я керівника, дата підпису)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація
(найменування суб'єкта управління)
М. П. (посвід, прізвище та ім'я керівника, дата підпису)
М. П. (посвід, прізвище та ім'я керівника, дата підпису)

ПОЛОЖЕНО
Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради
(найменування органу, яким покладено фінансовий план)
М. П. (посвід, прізвище та ім'я керівника, дата підпису)
М. П. (посвід, прізвище та ім'я керівника, дата підпису)

Підприємство		КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДЕСНЯНСЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА"		код	Внесення змін до затвердженого фінансового плану
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за ЄДРПОУ	39605452	основний ФП	
Суб'єкт управління	ДЕСНЯНСЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АМІНІСТРАЦІЯ	за КОПФ	150	зміненний ФП	V
Вид економічної діяльності	КОМПЛЕКСНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ОБ'ЄКТІВ ЖИТЛОВО-КОМУНАЛЬНЕ ГОСПОДАРСТВО	за СПОДУ		зміненний ФП	
Галузь		за КВЕД	81.10	зміненний ФП	
Одиниця виміру, тис. грн					
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньобігова кількість штатних працівників					
Місцезнаходження	ЗАКРЕВСЬКОГО МИКОЛИ ВУЛ. 15				
Телефон	515 93 74			Стандартні звітності П(с)БОУ	
Прізвище та ім'я керівника	МНАЦАКАНЦЯН ЛЮБОВ АРТАШІВНА			Стандартні звітності МСФЗ	V

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	У тому числі за кварталами:				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

I. Формування фінансових результатів

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	375 478	330 196	373 819	348 317	86 406	87 304	87 304	87 303	330 196	345 624	362 906
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	283 304	280 130	312 517	303 975	76 330	73 420	77 644	76 561	280 130	292 987	307 645
Валовий прибуток/збиток	1020	92 174	50 066	61 302	44 342	10 056	13 884	9 660	10 742	50 066	52 637	55 261
Адміністративні витрати	1030	45 836	45 137	50 816	47 010	11 914	11 633	11 635	11 828	45 137	47 413	49 818
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	19 512	37 067	21 377	35 217	10 533	4 796	8 645	11 243	37 067	39 266	41 523
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1	2 389	12 358	2 830	13 073	4 175	151	4 409	4 338			
Інші операційні витрати	1080	73 484	52 042	43 142	43 642	11 443	9 674	9 726	12 799	52 042	54 487	56 512
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 7 634	- 10 046	- 11 279	- 11 093	- 2 768	- 2 627	- 3 056	- 2 642	- 10 046	- 9 997	- 9 546
ЕВІДА	1310	8 567	8 082	7 267	7 859	2 092	1 700	1 823	2 244			
Дохід від участі в капіталі	1110											
Витрати від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130											
Фінансові витрати	1140	- 1140										
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	15 035	15 412	15 991	16 508	3 866	3 846	4 398	4 398	15 412	15 412	15 412
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	11 032	11 604	11 842	11 772	2 797	2 985	2 995	2 995			
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
Фінансовий результат до оподаткування	1170	7 401	5 366	4 712	5 415	1 098	1 219	1 342	1 756	5 366	5 415	5 866
Податок на прибуток	1180	2 667	966	312	975	198	219	242	316			
Чистий фінансовий результат	1200	4 734	4 400	4 400	4 440	900	1 000	1 100	1 440	4 400	4 440	4 810
Прибуток	1201	4 734	4 400	4 400	4 440	900	1 000	1 100	1 440			
Збиток	1202											

II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів

Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	16 463	66 040	29 366	69 125	17 281	17 281	17 281	17 282			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	16 463	66 040	29 366	69 125	17 281	17 281	17 281	17 282			
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113											
Сплата податків та зборів до бюджету міста Києва, усього, у тому числі:	2120	35 626	37 809	35 852	36 611	8 541	9 312	9 335	9 423			
податок на доходи фізичних осіб	2121	25 161	28 305	28 305	32 895	7 701	8 394	8 394	8 406			
земельний податок	2122											
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124	2 667	966	312	975	198	219	242	316			
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125											
інші податки та збори (розшифрувати)	2126	7 798	2 359	6 823	2 741	642	699	699	701			

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	У тому числі за кварталами:				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Інші податки, збори та платежі,												
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2130	30 383	34 594	34 594	40 205	9 412	10 259	10 260	10 274			
Усього виплат на користь держави	2133	30 383	34 594	34 594	40 205	9 412	10 259	10 260	10 274			
	2200	82 472	138 443	99 812	145 941	35 234	36 852	36 876	36 979	138 443	140 254	149 040
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	15 823	21 888	28 214	16 088		10 855	4 833	400			
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	5 252	3 800	8 894								
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	5 252	3 800	8 894								
IV. Коефіцієнтний аналіз												
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	1,26	1,33	1,18	1,27					1,33	1,28	1,33
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	0,55	0,50	0,51	0,50							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	0,60	0,61	0,56	0,58							
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	2,28	2,45	1,94	2,26							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5050	11,77	7,87	8,73	7,11							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,11	0,12	0,12	0,15							
V. Звіт про фінансовий стан												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	716 364	725 555	726 887	707 435	722 024	701 473	707 465	707 435			
основні засоби	6001	715 964	725 555	726 887	707 435	722 024	701 473	707 465	707 435			
первісна вартість	6002	800 432	820 894	828 275	828 275	828 275	812 587	823 442	828 275			
знос	6003	84 468	95 339	101 388	120 840	106 251	111 114	115 977	120 840			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	141 921	153 131	142 991	172 100	150 244	168 764	166 009	172 100			
дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6011	95 129	126 000	123 622	150 000	130 200	136 800	143 400	150 000			
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	43										
гроші та їх еквіваленти	6013	35 773	10 828	9 087	12 218	10 162	22 082	12 727	12 218			
Усього активи	6020	858 285	878 686	869 478	879 535	872 268	870 237	873 474	879 535			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030											
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	67 191	92 256	89 351	108 472	96 007	101 615	107 241	108 472			
початка кредитовська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	7 613	17 500	14 000	13 600	13 900	13 800	13 700	13 600			

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	У тому числі за кварталами:					Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік	на __ рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	884	3 000	4 500	5 675	4 700	4 700	4 700	5 675				
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	67 191	92 256	89 351	108 472	96 007	101 615	107 241	108 472				
У тому числі державні гранти і субсидії	6060												
У тому числі фінансові запозичення	6070												
Власний капітал	6080	791 094	726 039	780 127	771 063	776 261	768 622	766 233	771 063				

VI. Кредитна політика

Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000												
Отримано зазучених коштів, усього, у тому числі:	7010	21 060											
довгострокові зобов'язання	7011												
короткострокові зобов'язання	7012	21 060											
інші фінансові зобов'язання	7013												
Повернено зазучених коштів, усього, у тому числі:	7020	21 060											
довгострокові зобов'язання	7021												
короткострокові зобов'язання	7022	21 060											
інші фінансові зобов'язання	7023												
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030			0	0	0	0	0	0				

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

Середня кількість працівників (штатних працівників, звільнених сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	932	1 325	1 294	1 267	1 294	1 267	1 267	1 267	1 325	1 325	1 325	
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1				
адміністративно-управлінський персонал	8002	63	78	76	76	76	76	76	76				
працівники	8003	868	1 246	1 217	1 190	1 217	1 190	1 190	1 190				
Витрати на оплату праці	8010	139 783	157 249	157 249	182 750	42 785	46 632	46 632	46 701	157 249	169 044	181 696	
керівник	8011	806	1 497	1 455	1 659								
адміністративно-управлінський персонал	8012	14 470	18 664	18 706	19 841								
працівники	8013	124 507	137 088	137 088	161 250								
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	12 498	9 890	10 127	12 020	11 022	12 268	12 268	12 287	9 890	10 632	11 427	
керівник, усього, у тому числі:	8021	67 167	124 750	121 250	138 250	137 167	138 562	138 562	138 562				
посадовий оклад	8021/1	40 344	56 750	49 951	69 125								
преміювання	8021/2	17 447	56 750	37 056	69 125								
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	9 376	11 250	34 243									
адміністративно-управлінський працівник	8022	19 140	19 940	20 511	21 755	22 072	21 649	21 649	21 649				
працівник	8023	11 953	9 169	9 387	11 292	10 228	11 563	11 563	11 582				

Директор

(посада)

(підпис)

Любов МІНАЦКАНІН
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



1. Інформація про бізнес підприємства (код рахука 1000 фінансового плану)

1. Інформація до фінансового плану

Найменування виду діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий рік		Плановий показник поточного року				Фактичний показник поточного року за останній звітний період		Плановий рік			
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаєних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/надаєних послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаєних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/надаєних послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаєних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/надаєних послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаєних послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/надаєних послуг, грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
81.10 КОМП'ЮТЕРНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ОБ'ЄКТІВ	100.00	100.00	375478	5105214.3 м2	73.55	330196	5105064 м2	64.68	195255	5105605.87 м2	38.24	348317	5106226.6 м2	68.21
Усього	100.00	100.00	375478			330196			195255			348317		

2. Розшифрування до зазначеного рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код рахунка	Факт минулого року	Фактичний план поточного року	Осередкований показник поточного року	Плановий рік (Усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та описування до зазначеного рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (субінвентарі)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	375 478	330 196	373 819	348 317	86 406	87 304	87 304	87 303	На 2024 рік чистий дохід заплановано згідно з діючою вартістю послуг з управління підприємства вартість при оплаті послуг до 20 числа на 5% порівняно з планом на 2023 рік. Також заплановано бюджетні кошти на забезпечення управління внутрішньопідприємствими послугами за бюджетною програмою 4216011, КЕКВ 2610 на суму 3591 тис. грн та заплановано передрахунок за послуги з управління будівлями і спорудами та прибудованими приміщеннями на суму 898 тис. грн. 3.01.04.2022 по 31.07.2023 Підприємство було платником єдиного податку зі ставкою 2 % доходу. На 2024 рік заплановано цю Підприємство буде засполювати заплановану систему оподаткування.
Субінвентарі, окремий інвентар, промислові (товари, робіт, послуг)	1010	283 304	280 130	312 517	303 975	76 350	73 420	77 644	76 561	
Витрати на експлуатацію та основні матеріали	1011	11 329	8 535	10 884	8 535	2 134	2 134	2 131	2 136	Заплановано з урахуванням витрат, врахованих у вартості послуг з управління будівлями і споруд та прибудованими приміщеннями, та з урахуванням бюджетних коштів у сумі 3591 тис. грн, передбачених на забезпечення управління внутрішньопідприємствими послугами.
Витрати на паливо	1012	1 411	1 702	1 702	1 953	489	489	489	486	Заплановано відмовилося до виробничих потреб.
Витрати на тепло-, електроенергію	1013									Враховано в рядку 1016
Витрати на оплату праці	1014	118 087	130 270	130 270	153 800	35 300	39 500	39 500	39 500	Заплановано з урахуванням необхідності забезпечення мінімальної зарплатної плати та інших гарантій з оплати праці, передбачених законодавством, нормуванням праці, колективним договором Підприємства та ін.
Відрахування на соціальні заходи	1015	25 356	28 659	28 659	33 836	7 766	8 690	8 690	8 690	Заплановано 22 % відмовилося до запланованої зарплатної плати

Найменування показника	Код ринку	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	26 423	19 472	24 869	19 587	4 903	4 832	4 832	5 020	Заплановано в межах фактичних витрат, відповідно до виробничих потреб та норм замовництва
Витрати на збут, у тому числі:	1060									
транспортні витрати	1061									
витрати на обслуговування та управління	1062									
витрати на оплату праці	1063									
виплати на соціальні заходи	1064									
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065									
витрати на рекламу	1066									
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067									
інші операційні доходи (усього, у тому числі:	1070	19 512	37 067	21 377	35 217	10 533	4 796	8 645	11 243	
курсові доходи	1071									
неприбуткові операції	1072									
операційні грати та субсидії	1073									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	19 512	37 067	21 377	35 217	10 533	4 796	8 645	11 243	Заплановано з урахування фактичних показників попередніх періодів, діючих нормативно-правових актів на дату складання проекту фінансового плану на 2024 рік, підвищення цін на експортсервіс
дохід від операційної оренди активів	1074/1	2 389	12 358	2 830	13 073	4 175	151	4 409	4 338	Заплановано по діючим договорам з використанням середньозваженого в доту инфляції, зменшено у періоду півріччя 2024 року згідно з рішенням КМР від 14.12.2023 №75317572 "Про бюджет міста Києва на 2024 рік". На період з 01.01.2024 до 01.07.2024 заплановано орендувати площу за користування комунальним хайном територіальної громади міста Києва у розмірі 50% від вичисленої у договорах оренди, на період з 01.07.2024 по 31.12.2024 у розмірі 100% від вичисленої у договорах оренди. В зв'язі з тим, що відповідно до затвердженого Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва, затвердженого розпорядженням ВО КМР (РМ/Д/А) від 19.01.2022 № 139, Підприємство не може внести зміни у 1 квартал 2024 року затвердженого фінансового плану. Підприємством відкоректовано зазначений річний дохід за вказаною статтю за рахунок другого кварталу 2024 року, з метою не завищення доходів підприємства у плановому році
інші операційні витрати (розшифрувати)	1080	73 484	52 042	43 142	43 642	11 443	9 674	9 726	12 799	
курсові витрати	1081									
неприбуткові операції	1082									
витрати на обслуговування допомогу	1083			2 022						
виплати на соціальні заходи	1084	35 270								
виплати на державних пенсійних фондах	1085									
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	38 214	52 042	41 120	43 642	11 443	9 674	9 726	12 799	Заплановано з урахування фактичних витрат попередніх періодів, необхідності забезпечення мінімальної зарплатної плати та інших гарантій соціальних пенсій, норм замовництва
Фінансові результати від операційної діяльності	1100	-7 634	-10 046	-11 279	-11 093	-2 768	-2 627	-3 086	-2 642	
Доходи від участі в капіталі (розшифрувати)	1110									
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120									
інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130									
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140									
інші доходи, усього, у тому числі:	1150	15 035	15 412	15 991	16 508	3 866	3 846	4 398	4 398	Дохід від безоплатно отриманих та отриманих за бюджетні кошти нематеріальних активів (амортизація, безоплатно отримані МПП). Заплановано з урахування фактичних доходів на дату складання фінансового плану та з урахування планового надходження основних засобів до кінця планового року

Найменування показника	Код рахунок	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Платовий рік (середнє)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до звітного рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходів від безоплатно одержаних активів	1150/1	11 032	11 604	11 842	11 772	2 797	2 985	2 995	2 995	В т. ч. дохід від безоплатно отриманих необоротних активів (або речей, безоплатно отриманих МПД). Заплановано з урахуванням фактичних доходів на дату складання фінансового плану та з урахуванням планового надходження основних засобів до кінця планового року
Доходів від реалізації необоротних активів, утриманих для продажу	1150/2									
Курсові різниці	1151									
Інші доходи (розшифрувати)	1152	4 003	3 808	4 149	4 736	1 069	861	1 403	1 403	В т. ч. дохід від придбання за бонусності коштів активів. Заплановано з урахуванням фактичних доходів на дату складання фінансового плану та з урахуванням планового надходження основних засобів до кінця планового року
Інші витрати, у тому числі:	1160									
Курсові різниці	1161									
Інші витрати (розшифрувати)	1162									
Фінансовий результат до оподаткування	1170	7 401	5 366	4 712	5 415	1 098	1 219	1 342	1 756	Заплановано з урахуванням очікуваних доходів і витрат в 2024 році
Податок на прибуток	1180	2 667	966	312	975	198	219	242	316	
Доходів і витрат на прибуток	1181									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	4 734	4 400	4 400	4 440	900	1 000	1 100	1 440	Заплановано з урахуванням очікуваних доходів і витрат в 2024 році
Прибуток	1201	4 734	4 400	4 400	4 440	900	1 000	1 100	1 440	
У тому числі:	1202	410 025	383 675	411 187	440 042	100 805	95 916	100 347	102 944	
У тому числі:	1210	406 391	378 275	406 787	395 602	99 208	94 946	99 247	101 504	
Відрахування оподаткування ВІТІА	1220									
Фінансовий результат від операційної діяльності, в тому числі:	1300	-7 634	-10 046	-11 279	-11 093	-2 768	-2 627	-3 056	-2 642	
Прибуток, амортизація, доходи і витрати	1301	16 201	18 128	18 546	18 952	4 860	4 327	4 879	4 886	
Скоректований прибуток від операційної діяльності, в тому числі:	1302									
Прибуток, амортизація, доходи і витрати від операційної діяльності, в тому числі:	1303									
Прибуток, амортизація, доходи і витрати від операційної діяльності, в тому числі:	1304									
Прибуток, амортизація, доходи і витрати від операційної діяльності, в тому числі:	1305									
ВІТІА	1310	8 567	8 082	7 267	7 850	2 092	1 700	1 823	2 244	
Е. доходи і операційні витрати										
Надходження витрат, у тому числі:	1400	14 903	11 987	14 336	11 900	2 946	2 946	2 402	2 406	
Витрати на операції та основні матеріали	1401	13 434	10 155	12 504	9 817	2 425	2 425	2 481	2 486	
Витрати на оплату праці	1402	1 469	1 832	1 832	2 083	521	521	521	521	
Витрати на оплату податків	1410	139 783	157 249	182 750	182 750	42 785	46 632	46 632	46 701	
Відрахування на соціальні заходи	1420	30 383	34 594	34 594	40 205	9 412	10 259	10 260	10 274	
Амортизація	1430	16 201	18 128	18 546	18 952	4 860	4 327	4 879	4 886	
Інші операційні витрати	1440	201 354	155 351	181 750	140 820	39 704	30 563	34 232	36 321	
Усього	1450	402 624	377 309	406 475	394 627	99 707	94 727	99 005	101 188	

Літературно

(тис. грн.)

(підпис)

Людмила МІХАЙЛІСЬКА



II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	4 734	4 400	4 400	4 440	900	1 000	1 100	1 440
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2010								
Перенесено з додаткового капіталу	2020								
Розвиток виробництва	2030	4 024	3 740	3 740	3 774				
Резервний фонд	2040	473	440	440	444				
Фонд матеріального заохочення	2050	237	220	220	222				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070					900	1 900	3 000	
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	16 463	66 040	29 366	69 125	17 281	17 281	17 281	17 282
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підумками звітного періоду	2113								
акцизний податок	2114								
рентна плата за транспортування	2116								
рентна плата за користування надрами	2117								
податок на доходи фізичних осіб	2118								
інші податки та збори (розшифрувати)	2119	16 463	66 040	29 366	69 125	17 281	17 281	17 281	17 282
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	35 626	37 809	35 852	36 611	8 541	9 312	9 335	9 423
податок на доходи фізичних осіб	2121	25 161	28 305	28 305	32 895	7 701	8 394	8 394	8 406
земельний податок	2122								
орендна плата	2123		6 179	412					
податок на прибуток підприємств	2124	2 667	966	312	975	198	219	242	316
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125								
інші податки та збори (розшифрувати)	2126	7 798	2 359	6 823	2 741	642	699	699	701
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	30 383	34 594	34 594	40 205	9 412	10 259	10 260	10 274
митні платежі	2132								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	30 383	34 594	34 594	40 205	9 412	10 259	10 260	10 274
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142								
Усього виплат	2200	82 472	138 443	99 812	145 941	35 234	36 852	36 876	36 979

Директор

(посада)



(Signature)
(Підпис)

Любов МІЦІКАЧЕНІ

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Находження грошових коштів від операційної діяльності	3000	391 015	432 876	401 890	435 819	110 357	104 369	108 989	112 104
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	343 947	391 338	372 934	387 370	96 169	97 067	97 067	97 067
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	2 965	2 898	2 958	3 671	918	918	918	917
бюджетне фінансування	3041	2 818	2 818	2 818	3 591	898	898	898	897
інші надходження (розшифрувати)	3042	147	80	140	80	20	20	20	20
Находження авансів від покупців і замовників	3050								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	21 060							
кредити	3061								
позики	3062	21 060							
облігації	3063								
Інші надходження (розшифрувати)	3070	23 043	38 640	25 998	44 778	13 270	6 384	11 004	14 120
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	413 102	438 321	405 412	441 902	109 282	107 943	112 544	112 133
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	193 649	200 624	194 446	174 402	46 193	40 126	44 694	43 389
Розрахунки з оплати праці	3120	117 073	125 019	125 019	145 293	34 016	37 074	37 074	37 129
Відрахування на соціальні заходи	3130	31 719	34 594	34 594	40 205	9 412	10 259	10 260	10 274
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140	21 060							
кредити	3141								
позики	3142	21 060							
облігації	3143								
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	46 560	76 518	49 352	80 181	19 235	20 019	20 051	20 876
податок на прибуток підприємств	3151	3 120	966	312	975	198	219	242	316
податок на додану вартість	3152	9 206	38 709	13 500	43 570	10 694	10 707	10 716	11 453
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	26 504	28 305	28 305	32 895	7 701	8 394	8 394	8 406
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	499							
відрахування частини чистого прибутку компаніями підприємствами (установами, організаціями)	3156/1								
інші платежі (розшифрувати)	3157	7 231	8 538	7 235	2 741	642	699	699	701
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	3 041	1 566	2 001	1 821	426	465	465	465
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-22 087	-5 445	-3 522	-6 083	1 075	-3 574	-3 555	-29
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Находження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	5 252	3 800	8 894					
Находження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження від реалізації необоротних активів	3220								
Надходження від отриманих відсотків	3225								
Надходження від дивідендів	3230								
Надходження від дивідендів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240	5 252	3 800	8 894					
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	15 823	25 506	32 058	19 306		13 026	5 800	480
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260								
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265								
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	10 571	17 606	18 084	14 226		13 026	720	480
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	10 571	17 606	18 084	14 226		13 026	720	480
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3								
Виплати за дериґативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290	5 252	7 900	13 974	5 080			5 080	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	- 10 571	- 21 706	- 23 164	- 19 306		- 13 026	- 5 800	- 480
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	50 000							
Надходження від власного капіталу	3305	50 000							
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3310								
кредити	3311								
позики	3312								
облігації	3313								
Інші надходження (розшифрувати)	3320								
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330								
Витрачання на викуп власних акцій	3335								
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3340								
кредити	3341								
позики	3342								
облігації	3343								
Сплата дивідендів	3350								
Витрачання на сплату відсотків	3360								
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3370								
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	50 000							
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	17 342	- 27 151	- 26 686	- 25 389	1 075	- 16 600	- 9 355	- 509
Залишок коштів на початок періоду	3405	18 431	37 979	35 773	9 087	9 087	38 682	22 082	12 727
Видлив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	35 773	10 828	9 087	12 218	10 162	22 082	12 727	12 218

Директор

(посада)



(Signature)
(підпис)

Ліобов МІНАЦКАНАН

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
Капітальні інвестиції, усього:	2	3	4	5	6	7	8	9	10
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4000	15 823	21 888	28 214	16 088		10 855	4 833	400
- за рахунок Державного бюджету України	4001	5 252	3 800	8 894					
- за рахунок Державного бюджету міста Києва	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	5 252	3 800	8 894					
У тому числі:									
Капітальне будівництво	4010								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4011								
- за рахунок Державного бюджету України	4011/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4011/2								
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	10 571	14 672	15 087	11 855		10 855	600	400
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021								
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2								
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4031								
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4031/2								
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4041								
- за рахунок Державного бюджету України	4041/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4041/2								
модернізації, модифікації (добудова, дообладнання, реконструкції)	4050	5 252							
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4051	5 252							
- за рахунок Державного бюджету України	4051/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4051/2	5 252							
капітальний ремонт	4060		7 216	13 127	4 233			4 233	
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061		3 800	8 894					
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2		3 800	8 894					

Директор

(посада)



(Signature)

Любов МНАЦКАНІН

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Забортованість за кредитами на початок _____ року				План з повернення коштів								Забортованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усього	у тому числі:			План із залучення коштів	сума основного боргу	відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:			
		сума основного боргу	відсотки нараховані									сума основного боргу	відсотки нараховані		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	0										0				
	0										0				
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	0										0				
	0										0				
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	0										0				
	0										0				
Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Директор

(посада)

Любов МНАЦКАНАН



(Signature)
(підпис)

VI. Державні інвестиційні витрати

№ з/п	Назва витрат	Загальна сума витрат				Відомі витрати (розшифровка)				Витрати (розшифровка)				Усього			
		у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами			
		р/к	I	II	III	р/к	I	II	III	р/к	I	II	III	р/к	I	II	III
1	інвестиційні витрати	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2	інвестиційні витрати на придбання (випуск) основних засобів (розшифровка)												11 855		10 855	600	400
3	інвестиційні витрати на придбання (випуск) нематеріальних активів (розшифровка)																
4	інвестиційні витрати на придбання (випуск) фінансових інструментів (розшифровка)																
5	інвестиційні витрати на придбання (випуск) інших фінансових інструментів (розшифровка)																
6	інвестиційні витрати																
Сума		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 088	0	10 855	4 233	400
Всього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 088	0	10 855	4 233	400

VI. Державні інвестиційні витрати (рядок 4110 таблиці IV)

№ з/п	Назва витрат	Загальна сума витрат				Відомі витрати (розшифровка)				Витрати (розшифровка)				Усього			
		у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами			
		р/к	I	II	III	р/к	I	II	III	р/к	I	II	III	р/к	I	II	III
1	інвестиційні витрати	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2	інвестиційні витрати на придбання (випуск) основних засобів (розшифровка)																
3	інвестиційні витрати на придбання (випуск) нематеріальних активів (розшифровка)																
4	інвестиційні витрати на придбання (випуск) фінансових інструментів (розшифровка)																
5	інвестиційні витрати на придбання (випуск) інших фінансових інструментів (розшифровка)																
6	інвестиційні витрати																
Сума		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Директор

(підпис)

Директор МП «МІСКОМІНІ

ПЕРЕНІСЛО НАЧ. БУХГЕТУ І НАЧ. ЖИТЛОВОГО ФОНДУ

Державні інвестиційні витрати



Директор МП «МІСКОМІНІ»

Пояснювальна записка

щодо об'єднання проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік комунального підприємства «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Деснянського району м. Києва» в зв'язку з передбаченими для підприємства бюджетними коштами на суму 3 591 тис. грн. за бюджетною програмою 4216011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» КЕКВ 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)».

Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Деснянського району м. Києва» (надалі – Підприємство) створено у відповідності до Конституції України, Цивільного і Господарського кодексів України, рішень Київської міської ради від 09.10.2014 № 270/270 «Про удосконалення структури управління житлово-комунальним господарством міста Києва», засноване на комунальній власності територіальної громади м. Києва та віднесене до сфери управління Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації.

Засновником і власником комунального підприємства «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Деснянського району м. Києва» є територіальна громада міста Києва, від імені якої виступає Київська рада.

У своїй діяльності Підприємство керується Конституцією та законами України, актами Президента України і Кабінету Міністрів України, рішеннями Київської ради, розпорядженнями Київського міського голови, виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації, іншими нормативно-правовими актами та Статутом.

Статут Підприємства затверджений розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 06.01.2015 № 3 «Про затвердження статуту комунального підприємства «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Деснянського району м. Києва».

Підприємство має право від свого імені укладати будь-які угоди, що передбачені законодавством, набувати майнові та особисті немайнові права, нести обов'язки,

виступати позивачем та відповідачем в судових органах, наділено власними основними фондами та оборотними коштами, має самостійний баланс, розрахункові та інші рахунки в банківських установах, печатку, штамп та інші необхідні реквізити зі своєю назвою та емблемою.

Місце знаходження Підприємства: м. Київ-02217, вул. Закревського, 15.

Місце знаходження Підприємства є його юридичною адресою.

Підприємство створено з метою забезпечення ефективного управління, належного утримання житлового та нежитлового фонду, утримання придаткових територій, об'єктів благоустрою та отримання прибутку.

Господарська діяльність Підприємства будується з урахуванням завдань плану економічного і соціального розвитку району, власного плану доходів та видатків.

Відповідно до розпорядження Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації від 30.01.2015 № 48 «Про закріплення на праві господарського відання за комунальним підприємством «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Деснянського району м. Києва» майна» закріплені з 15.02.2015 року на праві господарського відання за Підприємством об'єкти житлового та нежитлового фонду територіальної громади міста Києва, переданого до сфери управління Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації.

З 01.06.2015 року Підприємство виконує обслуговування житлового та нежитлового фонду згідно з зазначеним розпорядженням.

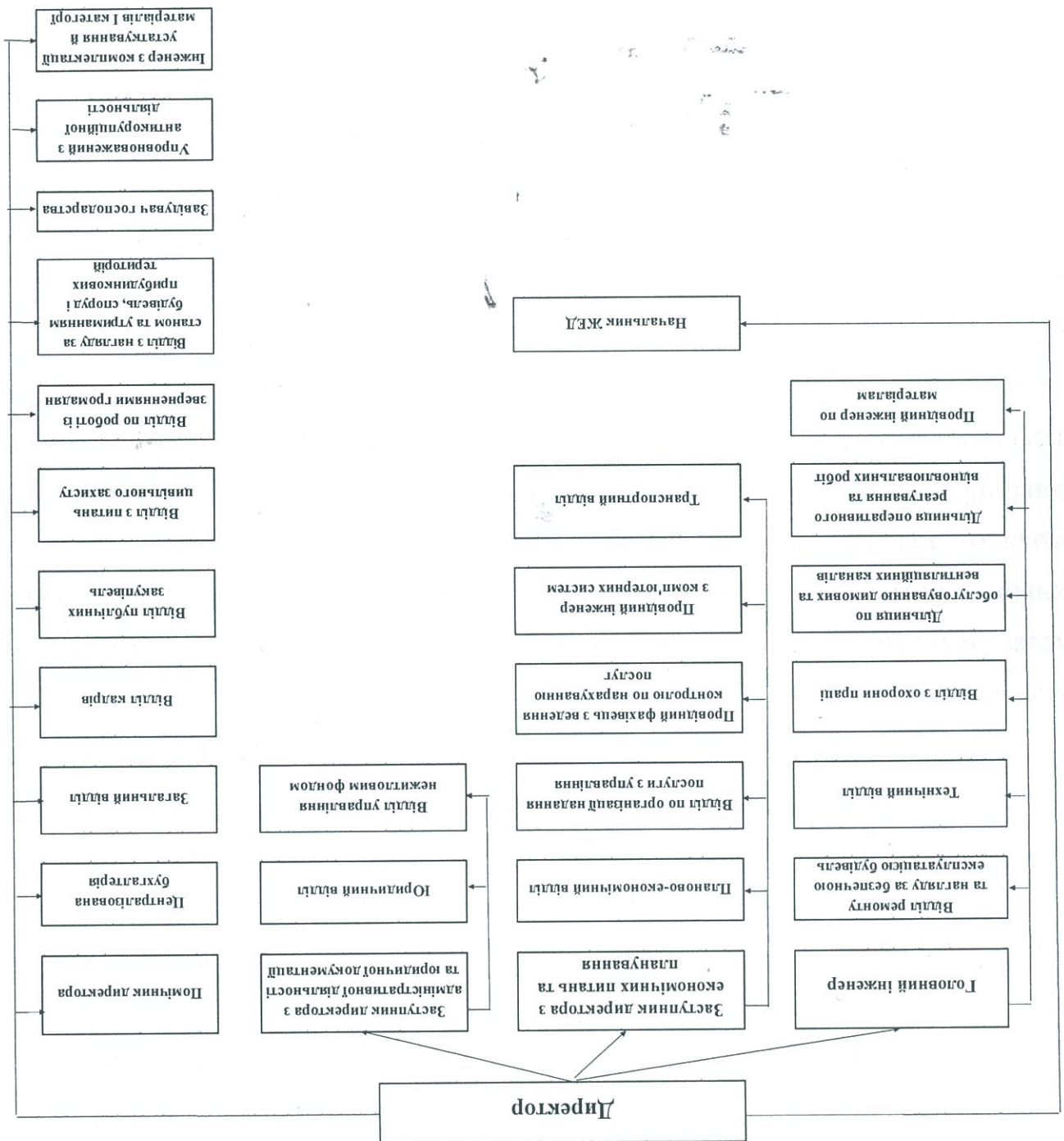
Підприємство обслуговує 529 будинків, загальною площею 5 106,2 тис. кв. м.

Прибравляна площа придаткової території складає 3 820,7 тис. кв. м.

Штатна чисельність на 01.01.2024 всіх працівників – 1 267 одиниць.

Організаційна структура Підприємства складається із 9 житлово-експлуатаційних дільниць, дільниці оперативного реагування та відновлювальних робіт, дільниці по обслуговуванню димових і вентиляційних каналів, 14 відділів та централізованої бухгалтерії.

КП «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду
Деснянського району м. Києва»



Основні складові доходу (без ПДВ):

Основним джерелом доходу Підприємства є плата за надання послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій. Вартість послуг для співвласників багатоквартирних будинків є чинною з липня 2017 року та діятиме до дати укладення договорів на послуги з управління багатоквартирними будинками.

Чистий дохід на 2024 рік заплановано згідно з діючою вартістю послуг з утримання будинків і споруд та придаткових територій.

Рядок 1000 чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) складає – 348 317 тис. грн, із них:

– 344 726 тис. грн – це плата за послуги з утримання будинків і споруд та придбання територій (придбання придбункової території; придбання сходивих кліток; технічне обслуговування ліфтів; обслуговування систем диспетчеризації;

технічне обслуговування внутрішньобудинкових систем гарячого водопостачання, холодного водопостачання, водовідведення, централізованого опалення та зливової каналізації; дератизація; дезінсекція; обслуговування димових та вентильованих

каналів, технічне обслуговування та поточний ремонт мереж електропостачання та електрообладнання, систем протипожежної автоматики та димовиділення, а також інших внутрішньобудинкових інженерних систем у разі їх наявності; поточний ремонт

конструктивних елементів, внутрішньобудинкових систем гарячого і холодного водопостачання, водовідведення, централізованого опалення та зливової каналізації і технічних пристроїв будинків та елементів зовнішнього упорядкування, що розміщені на

закріпленій в установленому порядку придатковій території (в тому числі спортивних, дитячих та інших майданчиків); поливання дворів, клумб і газонів; прибирання снігу, посипання частини придаткової території, призначеної для проходу та проїзду противажелізними сумами; освітлення місць загального користування і підвалів та підкачування води; енергопостачання ліфтів). Заплановано з

19

урахованням проведення перерахунків плати за послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій.

— 3 591 тис. грн — бюджетні кошти на забезпечення утримання внутрішньобюджетних проїздів відповідно до розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 27.04.2018 № 707 за бюджетною програмою 4216011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» КЕКВ 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)».

Інші операційні доходи заплановано з урахуванням діючих у 2024 році договорів, фактичних показників доходів у 2023 році та з урахуванням прогнозованої вартості послуг обслуговуючих організацій для відшкодування витрат, без врахування податкових неперераховуваних доходів, отриманих у попередніх періодах.

Щодо доходу від операційної оренди активів зазначаємо.

При формуванні очікуваного показника орендної плати поточного (2023) року (при формуванні затвердженого фінансового плану на 2024 рік) були враховані дані останнього звітного періоду (6 місяців 2023 року) у розмірі 1 209 тис. грн та очікування щодо надходжень орендної плати в 2023 році з урахуванням чинного законодавства.

На день складання та подання проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік Підприємство керувалося рішенням Київської міської ради від 14.12.2023 № 7531/7572 «Про бюджет міста Києва на 2024 рік» та іншими нормативно-правовими актами.

Враховуючи діючі нормативно-правові акти на день складання проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік, орендну плату за користування майном територіальної громади міста Києва на 2024 рік враховано у розмірі 50% від визначеної у договорах оренди з 01.01.2024 до 01.07.2024, та у розмірі 100 % від визначеної у договорах оренди з 01.07.2024 по 31.12.2024, з використанням протягом усього планового періоду середньозваженого відсотку інфляції 2023 року.

В зв'язку з тим, що відповідно до затвердженого Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій,

установ, об'єднань територіальної громади міста Києва, затвердженого розпорядженням ВО КМР (КМДА) від 19.01.2022 № 139, Підприємство на момент складання проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік не може вносити зміни у I квартал 2024 року затвердженого фінансового плану, Підприємством відкрито загалом річний дохід від оренди за рахунок II кварталу 2024 року, з метою незавищення доходів Підприємства у плановому році. Враховуючи зазначене, очікувані показники орендної плати на 2024 рік становлять 13 073 тис. грн, у тому числі за кварталами: I квартал – 4 175 тис. грн, II квартал – 151 тис. грн, III квартал – 4 409 тис. грн, IV квартал – 4 338 тис. грн. Загальна площа, надана в орендне користування, станом на 01.01.2024 становить 28 291,96 кв. м.

Також зазначаємо, що Підприємство не має заборгованості минулих років перед бюджетом м. Києва (50 % надходжень від оренди).

На 2024 рік Підприємством не заплановано відрахування до загального фонду бюджету міста Києва 50 % суми надходжень від оренди майна комунальної власності територіальної громади міста Києва, оскільки відповідно до п. 19.14 рішення Київської міської ради від 14.12.2023 № 7531/7572 «Про бюджет міста Києва на 2024 рік» кошти, які надходять на рахунки комунальних підприємств, які здійснюють утримання об'єктів житлового фонду міста Києва, залишаються у розпорядженні підприємств та використовуються для виконання їх статутних функцій.

Рядок 1070 інші операційні доходи складають – 35 217 тис. грн.

До інших операційних доходів (рядок 1070) входять:

- дохід від операційної оренди активів – 13 073 тис. грн;
- відшкодування орендарями та власниками нежитлових приміщень витрат балансоутримувача в господарчих блоках та блоках побутового обслуговування – 8 440 тис. грн (тепlopостачання в господарчих блоках та блоках побутового обслуговування – 3 771 тис. грн, енергопостачання – 4 627 тис. грн, водопостачання – 42 тис. грн);

- плата орендарів та власників нежитлових приміщень за технічне обслуговування внутрішньобудинкових систем в господарчих блоках та блоках побутового обслуговування - 516 тис. грн;

- плата орендарів та власників нежитлових приміщень за послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій, плата за обслуговування житлового фонду - 2 356 тис. грн;

- плата мешканців за електроенергію в гуртожитках - 4 815 тис. грн;
- плата за утримання місць розміщення телекомунікаційних мереж - 1 000 тис. грн;
- навантаження великобарабитних відходів - 1 694 тис. грн;

- плата за надання послуг з користування машино-міцями у підземному гаражі - 440 тис. грн;
- плата за обмежене право користування будівлями комунальної власності для розміщення обладнання - 1 050 тис. грн;

- відсотки банку, відшкодування витрат за спожиту електричну енергію, тощо - 1 833 тис. грн.

Інші доходи Підприємства - доходи від безоплатно отриманих та отриманих за бюджетні кошти необоротних активів (амортизація, безоплатно отримані МШП) - заплановано з урахуванням фактичних даних на дату складання фінансового плану.

Рядок 1150 інші доходи - 16 508 тис. грн (заплановано з урахуванням фактичних доходів на дату складення фінансового плану та з урахуванням планового надходження основних засобів до кінця поточного року), в т.ч.:

рядок 1150/1 дохід від безоплатно одержаних активів - 11 772 тис. грн.

Формування витратної частини фінансового плану

Витрати Підприємства заплановано з урахуванням фактичних витрат попередніх періодів, виробничої потреби, діючих договорів та планових розрахунків.

Витрати на оплату праці у проекті змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік розраховано відповідно до штатних посад в штатному розкладі Підприємства станом на 01.01.2024 у кількості 1 267 шт. од., (із них: керівник – 1 шт. од., адміністративно-управлінський персонал – 76 шт. од., працівники – 1 190 шт. од.), з урахуванням доплат та надбавок, встановлених Колективним договором, а також виходячи з розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб з 01.01.2024 у розмірі 3 028 грн. та встановленої мінімальної тарифної ставки робітника першого розряду в розмірі 200 відсотків розміру прожиткового мінімуму з 01.04.2024, відповідно до Таблиці угоди.

Основні складові витрат:

Рядок 1010 собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) складає – 303 975 тис. грн.

До собівартості реалізованої продукції (рядок 1010) входять:

- рядок 1011 витрати на сировину та основні матеріали – 8 535 тис. грн, в тому числі: матеріали для сантехнічних робіт (труби, вентилі, коліна, крани, муфти, тощо) – 900 тис. грн; матеріали для робіт з обслуговування мереж електропостачання та електрообладнання (в т.ч. енергозберігаючі пристрої 1 500 шт.) – 1 231 тис. грн; матеріали для робіт з ремонту конструктивних елементів, технічних пристроїв будинків та елементів зовнішнього упорядження (профілі, металеві листи, клеї, цемент, скло, крейда, суміш штукатурна тощо) – 600 тис. грн; інші (міти, шітки, граблі, лопати, віники, інші господарське приладдя, спецодяг та спецвзуття тощо) – 1 690 тис. грн. Також, враховані витрати на придбання ортехніки та комплектуючих до ортехніки – 100 тис. грн і паперу та канцелярських товарів – 423 тис. грн. Матеріали для забезпечення утримання внутрішньоквартальних проїздів за рахунок бюджетних коштів заплановано придбати на суму 3 591 тис. грн;

- рядок 1012 витрати на паливо – 1 953 тис. грн;

- рядок 1013 витрати на тепло - та електроенергію враховано в рядку 1016;

- рядок 1014 витрати на оплату праці працівників складають - 153 800 тис. грн;

Розмір витрат на оплату праці заплановано з урахуванням необхідності забезпечення мінімальної заробітної плати та інших гарантій з оплати праці, передбачених законодавством;

- рядок 1015 відрахування на соціальні заходи 22 % складають - 33 836 тис. грн;

- рядок 1016 витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляд, обслуговування тощо) -

101 937 тис. грн. Враховано наступні витрати:

- на електроенергію для забезпечення освітлення місць загального користування в 529 житлових будинках (з урахуванням економії споживання на 3 700 тис. кВт/год) -

22 130 тис. грн;

- на електроенергію для забезпечення роботи 2 126 ліфтів - 15 670 тис. грн;

- на забезпечення дезінсекції та дезінсекції - 1 500 тис. грн;

- на технічне обслуговування 2 126 ліфтів - 31 120 тис. грн;

- на технічне обслуговування систем диспетчеризації - 4 200 тис. грн;

- на обслуговування систем протипожежної автоматики та димовидалеження - 572 тис. грн;

- на комунальні послуги на власні потреби - 3 870 тис. грн (в т. ч. на опалення - 1 750

тис. грн, електроенергію - 1 810 тис. грн, водопостачання - 310 тис. грн);

- на поточний ремонт житлового фонду - 22 875 тис. грн.

У витратах на поточний ремонт житлового фонду враховано витрати на поточний ремонт внутрішньобудинкових систем (водопостачання, водовідведення, теплопостачання, зливової каналізації) - 14 632 тис. грн в 285 будинках; поточний ремонт покрівлі - 5 909 тис. грн в 160 будинках; фасадні роботи (герметизація, гідроізоляція, ремонт зовнішніх стінових панелей) - 1 140 тис. грн в 80 будинках;

поточний ремонт внутрішньобудинкових систем електропостачання - 787 тис. грн в 30 будинках; ремонт вхідних груп - 407 тис. грн в 15 будинках.

- рядок 1017 амортизація основних засобів складає - 2 395 тис. грн;

- **рядок 1018** інші витрати складають - 1 519 тис. грн (охорона праці - 50 тис. грн, охорона приміщень - 684 тис. грн, поточний ремонт та утримання основних засобів - 400 тис. грн, плата за телефонні послуги - 88 тис. грн, утримання авто - 127 тис. грн, інтернет - 70 тис. грн; проходження медичного огляду - 100 тис. грн).

Слід зазначити, що Підприємство у процесі проведення закупівель товарів, робіт та послуг керується Законом України «Про публічні закупівлі» (надалі-Закон), Постановою КМУ від 12.10.2022 № 1178 «Про затвердження особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України «Про публічні закупівлі», на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування» (зі змінами) та наказом Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України від 18.02.2020 № 275, яким затверджена «Примірна методика визначення очікуваної вартості предмета закупівлі».

Комунальне підприємство зобов'язане здійснювати публічні закупівлі товарів, робіт і послуг відповідно до Закону з урахуванням цих особливостей.

Виходячи з вищевикладеного Підприємство:

- здійснює закупівлі товарів і послуг (крім послуг з поточного ремонту, предмет закупівлі яких визначається відповідно до пункту 3 розділу II Порядку визначення предмета закупівлі, затвердженого наказом Міністерства економіки від 15.04.2020 № 708 (надалі - послуги з поточного ремонту)), вартість яких становить або перевищує 100 тис. грн, послуг з поточного ремонту, вартість яких становить або перевищує 200 тис. грн, робіт, послуг з поточного ремонту або перевищує 1,5 млн. грн, шляхом застосування відкритих торгів у порядку, визначеному цими особливостями;
- здійснює закупівлі товарів і послуг (крім послуг з поточного ремонту), вартість яких є меншою, ніж 100-тис. грн, послуг з поточного ремонту, вартість яких є меншою, ніж 200 тис. грн, робіт, вартість яких є меншою, ніж 1,5 млн. грн, шляхом використання електронної системи закупівель відповідно до умов, визначених адміністратором електронної системи закупівель, у тому числі електронний каталог для закупівлі

товарів. У разі здійснення таких закупівель без використання електронної системи закупівель Підприємство обов'язково дотримується принципів здійснення публічних закупівель, визначених Законом, вносить інформацію про таку закупівлю до річного плану та оприлюднює відповідно до пункту 3-8 розділу Х «Прикінцеві та перехідні положення» Закону в електронній системі закупівель звіт про договір про закупівлю, укладений без використання електронної системи закупівель.

Ураховуючи зазначене, вся інформація відносно планів закупівель товарів, робіт та послуг Підприємства, оприлюднюється на загальнодоступному офіційному Веб-порталі уповноваженого органу прозото.gov.ua. (електронній системі закупівель).

У зв'язку з введенням військового стану відповідно до Указу Президента України № 64 від 24 лютого 2022 року зі змінами, Підприємство під час проведення закупівель керується Постановою КМУ від 12.10.2022 № 1178 зі змінами та статтею 5 Закону України «Про публічні закупівлі».

Рядок 1030 адміністративні витрати – 47 010 тис. грн, в тому числі:

- **рядок 1031** витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів, складають – 70 тис. грн (в т.ч.: витрати на утримання власного службового авто – 17 тис. грн, витрати на паливно-мастильні матеріали для власного службового авто – 53 тис. грн) (для адміністративних потреб Підприємством використовуються 2 легкових авто: 1 – перебуває в оренді, 1 – власне);
- **рядок 1032** витрати на оренду автомобілів складають – 223 тис. грн (в т.ч.: витрати на оренду службових автомобілів – 96 тис. грн, витрати на утримання орендованого авто – 50 тис. грн, витрати на паливно-мастильні матеріали для орендованого авто – 77 тис. грн);
- **рядок 1034** витрати на страхові послуги складають – 250 тис. грн;
- **рядок 1035** витрати на аудиторські послуги складають – 98 тис. грн (відповідно до ст. 78 Господарського кодексу України та розпорядження КМДА від 19.02.2003 № 237 «Про деякі питання діяльності підприємств, установ та організацій, що належать до

комунальної власності територіальної громади міста Києва» річна фінансова звітність комунального унітарного підприємства підлягає обов'язковому аудиту);

- **рядок 1037** витрати на зв'язок складають - 358 тис. грн;

- **рядок 1038** витрати на оплату праці складають - 21 500 тис. грн. Планування витрат на оплату праці здійснено з урахуванням необхідності забезпечення мінімальної заробітної плати та інших гарантій з оплати праці, передбачених законодавством;

- **рядок 1039** відрахування на соціальні заходи 22% складають - 4 730 тис. грн;

- **рядок 1040** амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення складає - 49 тис. грн;

- **рядок 1045** витрати на консультативні та інформаційні послуги складають - 25 тис. грн;

- **рядок 1049** витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів складають - 120 тис. грн;

- **рядок 1051** інші адміністративні витрати - 19 587 тис. грн.

До інших адміністративних витрат входять:

- вартість послуг з виконання роботи з комплексного супроводження нарахувань за послуги з утримання, з актуалізації бази даних споживачів, в тому числі ведення обліку мешканців та ведення прийому; з надання та інформаційно-технологічного супроводження програмно-апаратних комплексів; з формування та друку повідомлень по особовим рахункам; з обробки та розподілу платежів від споживачів, тощо - 11 412 тис. грн;

- вартість послуг з інформаційно-дистанційного обслуговування мешканців житлових будинків - 6 054 тис. грн;

- електроенергія, теплоенергія, водопостачання на власні потреби - 645 тис. грн;

- обслуговування та супроводження програмного забезпечення - 100 тис. грн;

- судові витрати - 320 тис. грн;

- поточний ремонт та утримання основних засобів - 250 тис. грн;

- банківське обслуговування - 45 тис. грн;

- інтернет – 4 тис. грн;
- підписка журналів, газет – 10 тис. грн;
- охорона праці – 65 тис. грн;
- матеріальні витрати (за виключенням витрат на паливно-мастильні матеріали для власного та орендованого авто) – 682 тис. грн.

Рядок 1080 інші операційні витрати складають – 43 642 тис. грн, в тому числі:

- матеріальні затрати складають – 600 тис. грн;
- витрати на оплату праці складають – 7 450 тис. грн, із них: працівникам відділу управління нежитловим фондом та провідним бухгалтерам по оренді – 2 083 тис. грн, працівникам, які займаються прибиранням прибудинкових територій блоків побутового обслуговування та господарчих блоків, а також деяких прибиральних територій, які не враховані у вартості послуг з утримання – 4 517 тис. грн, лікарняні – 850 тис. грн;
- відрахування на соціальні заходи 22% складають – 1 639 тис. грн;

- амортизація нежитлового фонду, машин та обладнання, транспортних засобів, інструментів, приладів, інвентарю, багаторічних насаджень та інших основних засобів складає – 16 508 тис. грн;

- послуги з вивезення зібраного опалого листя – 2 250 тис. грн;

- відрахування коштів профспілкової організації на культурно-масову, фізкультурну і оздоровчу роботу – 400 тис. грн;

- частина витрат на утримання господарчих блоків та блоків побутового обслуговування, які перебувають на балансі Підприємства – 8 440 тис. грн (електроенергія – 4 627 тис. грн, теплопостачання в господарчих блоках та блоках побутового обслуговування – 3 771 тис. грн, водопостачання – 42 тис. грн);

- електроенергія в гуртожитках – 4 815 тис. грн;

- реактивна електроенергія – 104 тис. грн;

- експертне обстеження ліфтів – 500 тис. грн. Відповідно до нормативно правових актів Правил Будови і Безпечної Експлуатації Ліфтів НПАОП 0.00-1.02-08 та заводів виробників граничний термін експлуатації ліфтів становить 25 років з моменту їх

виготовлення. В разі не проведення заміни або модернізації морально застарілих та фізично зношених ліфтів, необхідно виконати експертне обстеження ліфтів, усунути зауваження та продовжити термін експлуатації. У разі невиконання цих заходів, Держіпротромнаглад видає приписи на зупинку ліфтів;

- відшкодування земельного податку – 361 тис. грн;

- вимірювання опору ізоляції – 150 тис. грн;

- перевірка лічильників в житлових будинках та господарчих блоках – 150 тис. грн;

- консультативні послуги – 20 тис. грн;

- послуги з вилучення небезпечних відходів – 50 тис. грн;

- виготовлення технічних паспортів – 50 тис. грн;

- послуги з мобільного інтернету – 125 тис. грн;

- оцінка майна – 30 тис. грн.

Очікувані фінансові результати

В нижченаведеній таблиці приведено порівняльний аналіз показників фінансового плану планового року з показниками плану поточного року, фактичними – минулого року та очікуваними – поточного року.

тис. грн

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	Обрунтування
Доходи всього, в т.ч.:	410 025	382 675	411 187	400 042	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	375 478	330 196	373 819	348 317	На 2024 рік чистий дохід було заплановано згідно з діючою вартістю послуг, з урахуванням підвищення вартості «при оплаті послуг до 20 числа» на 5% порівняно з планом на 2023 рік. Також заплановано бюджетні кошти на забезпечення утримання

дохід від операційної оренди активів	Інші операційні доходи, в тому числі:	
2 389	19 512	
12 358	37 067	
2 830	21 377	
13 073	35 217	внутрішньоквартальних проїздів за бюджетною програмою 4216011, КЕКВ 2610 на суму 3 591 тис. грн та заплановано перерахунки за послуги з утримання будинків і с поруд та придбункових територій на суму 898 тис. грн. Фактичні показники за 2022 рік та очікувані за 2023 рік більші, ніж планові показники за 2023 рік та за 2024 рік в зв'язку з тим, що Підприємство з 01.04.2022 до 31.07.2023 тимчасово перейшло на спрощену систему оподаткування зі сплатою єдиного податку 2 % доходу та стало платником єдиного податку III групи (згідно з пунктом 9 підрозділу 8 розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами та доповненнями та іншими законодавчими актами України щодо дії норм на період дії воєнного стану.
На 2023 рік заплановано дохід від операційної оренди активів при нарахуванні за 100 % ставками по діючим договорам 2022 року. При здійсненні фінансово-господарської діяльності в 2022 та 2023 роках Підприємство керувалося нищевведеними нормативними актами: - рішенням Київської міської ради від 30.03.2022 № 4551/4592 «Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів		

господарювання міста Києва під час дії воєнного стану, введеного Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24 лютого 2022 року № 2102-IX» (із внесеннями змінами), згідно з яким на період дії воєнного стану та один місяць з дати його припинення орендарі за договорами оренди комунального майна територіальної громади міста Києва звільняються від сплати орендної плати або окремим категоріям орендарів згідно затвердженого переліку надано знижку 50 % від встановленої договором оренди; - рішенням Київської міської ради від 14.07.2022 № 4909/4950 «Про внесення змін до рішення Київської міської ради від 30 березня 2022 року № 4551/4592» в частині встановлення з 01.08.2022 орендної плати у розмірі 50 % від встановленої договором оренди окремим категоріям орендарів згідно з затвердженим переліком. При формуванні очікуваного показника орендної плати поточного (2023) року (при формуванні затвердженого фінансового плану на 2024 рік) були враховані дані останнього звітного періоду (6 місяців 2023 року) у розмірі 1 209 тис. грн та очікування щодо надходжень орендної плати в 2023 році з урахуванням чинного законодавства.					
--	--	--	--	--	--

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	283 304	405 291	280 130	312 517	303 975
Інші доходи, в тому числі:	15 035	11 032	11 604	11 842	11 772
Дохід від безоплатно одержаних активів	15 035	11 032	11 604	11 842	11 772
Витрати всього, в т.ч.:	405 291	11 032	11 604	11 842	11 772
Дохід від безоплатно отриманих та отриманих за бюджетні кошти необоротних активів (амортизація, безоплатно отримані МШП). Заплановано з урахуванням фактичних доходів на дату складення проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік та з урахуванням планового надходження основних засобів до кінця поточного року.	16 508	11 032	11 604	11 842	11 772
становлять 13 073 тис. грн, у тому числі за квартилами: I квартал – 4 175 тис. грн, II квартал – 151 тис. грн, III квартал – 4 409 тис. грн, IV квартал – 4 338 тис. грн. Загальна площа, надана в орендне користування, станом на 01.01.2024 становить 28 291,96 кв. м.					

Адміністративні витрати		Витрати на збут	Інші операційні витрати
	45 836		73 484
	45 137		52 042
	50 816		43 142
	47 010		43 642
Поступове збільшення адміністративних витрат - переважно в зв'язку з урахуванням необхідності забезпечення мінімальної заробітної плати та інших гарантій з оплати праці, передбачених законодавством. Підвищені очікувані показники за 2023 рік та фактичні за 2022 рік мають місце переважно в зв'язку з тим, що підприємство з 01.04.2022 по 31.07.2023 тимчасово перейшло на спрощену систему оподаткування зі сплатою єдиного податку 2 % доходу та стало платником єдиного податку III групи.			Операційні витрати на 2024 рік заплановано з урахуванням фактичних витрат попередніх періодів, виробничої потреби, вартості послуг підрядних організацій. На 2023 рік операційні витрати було також заплановано з урахуванням фактичних витрат попередніх періодів, виробничої потреби, збільшення вартості послуг підрядних організацій, зокрема, з урахуванням збільшення витрат на теплоенергію, пов'язаного з підвищенням коефіцієнту перерахунку, в зв'язку зі зміною ціни природного газу. І при плануванні витрат на опалення

Податок на прибуток				2 667	966	312	975	Збільшений податок на прибуток за 2022 рік обумовлено тим, що в 2022 році підприємство недоотримало обігових коштів, в результаті чого не мало фінансової можливості закуповувати товари, роботи, послуги. Недоотримання обігових коштів було спричинене низькою платіжною дисципліною населення, зокрема пов'язаною з введенням в 2022 році воєнного стану в Україні. Зменшення очікуваного в 2023 році показника має місце переважно в зв'язку з тим, що підприємство з 01.04.2022 по 31.07.2023 перебувало на спрощеній системі оподаткування, на III групі єдиного податку зі ставкою 2 % доходу, а у фінансовому плані планувалося, що в 2023 році підприємство буде застосовувати загальну систему оподаткування, на якій перебувало до обрання особливостей оподаткування, передбачених пунктом 9
Фінансові витрати								враховувались різні коефіцієнти для різних груп споживачів (бюджетні, релігійні, інші) від «2,5» до «7», спроторозовані організаціями-надавачами комунальних послуг. З початку 2023 року підвищення коефіцієнтів не відбулось і використувався коефіцієнт «1», згідно з постановою КМУ від 10.11.21 № 1209. В очікуваних показниках за 2023 рік та фактичних показниках за 2022 рік враховано резерв сумнівних боргів.
Інші витрати								

Капітальні інвестиції	Чистий прибуток (збиток)*	
15 823	4 734	
21 888	4 400	
28 214	4 400	
16 088	4 440	підрозділу 8 розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового Кодексу України. На 2024 рік також заплановано, що Підприємство буде застосовувати загальну систему оподаткування.
В 2022 році Підприємство здійснило: - закупівлю спеціальних засобів на суму 9 990 тис. грн за кошти, передбачені на поповнення статутного капіталу Підприємства (відповідно до рішення КМР від 02.12.2021 № 3677/3718 та рішення КМР від 07.12.2021 № 3699/3740); - капітальні інвестиції на суму 5 252 тис. грн на капітальний ремонт сховищ цивільного захисту (кошти виділено відповідно до розпорядження КМБА від 31.05.2022 № 539); - закупівлю генераторів за власні кошти Підприємства на суму 556 тис. грн; - закупівлю основних засобів за власні кошти Підприємства на суму 25 тис. грн. На 2023 рік було заплановано: - За кошти, передбачені на поповнення статутного капіталу Підприємства відповідно до рішення КМР від 08.09.2022 № 5394/5435; - закупівлю спеціальних засобів на суму 10 838 тис. грн; - закупівлю генераторів на суму 834 тис. грн; - закупівлю обладнання для ОДС на суму 3 000 тис. грн;		

- капітальний ремонт приміщень аварійно-диспетчерської служби та транспортно-відділу на суму 3 416 тис. грн. За бюджетні кошти - капітальні інвестиції у сумі 3 800 тис. грн на капітальний ремонт приміщень сховищ цивільного захисту (кошти передбачено відповідно рішення КМР від 08.12.2022 № 5828/5869). В очікуваних показниках 2023 року враховано: -капітальні інвестиції за кошти, передбачені на поповнення статутного капіталу Підприємства відповідно до рішення КМР від 08.09.2022 № 5394/5435 (зі змінами на пряму використання, погодженими згідно законодавства) на суму 19 222 тис. грн, а саме: закупівлю спеціальних технічних засобів - 11 989 тис. грн; закупівлю обладнання для ОДС - 3 000 тис. грн; капітальний ремонт приміщень аварійно-диспетчерської служби та транспортно-відділу - 4 233 тис. грн; - фактично придбані Підприємством за власні кошти 2 сервери на загальну суму 98 тис. грн. - за бюджетні кошти - капітальні інвестиції у сумі 3 800 тис. грн на капітальний ремонт приміщень сховищ цивільного захисту (кошти передбачено відповідно рішення КМР від 08.12.2022 № 5828/5869); - додатково передбачені на 2023 рік за бюджетні кошти капітальні інвестиції у сумі 5 094 тис. грн на капітальний ремонт приміщень сховищ цивільного захисту (кошти передбачено відповідно до						
---	--	--	--	--	--	--

В стріжурі доходу;	Бюджетні кошти, в т.ч.:	
2 818	8 070	
2 818	6 618	
2 818	11 712	
3 591	3 591	розпорядження Київської міської військової адміністрації від 22.06.2023 № 375). Оскільки, з ряду причин, в 2023 році Підприємство не здійснювало закупівлю спеціальних, обладнання, генераторів та не виконало капітальний ремонт за рахунок коштів, передбачених на поповнення статутного капіталу Підприємства відповідно до рішення КМР від 08.09.2022 № 5394/5435, на 2024 рік заплановано наступні капітальні інвестиції: - за кошти, передбачені на поповнення статутного капіталу Підприємства відповідно до рішення КМР від 08.09.2022 № 5394/5435: закупівлю спеціальних на суму 10 855 тис. грн та капітальний ремонт приміщень аварійно-диспетчерської служби та транспортного відділу на суму 4 233 тис. грн; - за власні кошти Підприємства закупівлю ортехніки на суму 1 000 тис. грн.
В планових та очікуваних показниках на 2023 рік заплановано бюджетні кошти в сумі 2 818 тис. грн – на забезпечення утримання внутрішньоквартальних проектів відповідно до розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 27.04.2018 № 707.	Різниця в показниках 2023 року на суму 5 094 тис. грн – додатково передбачені кошти на капітальний ремонт приміщень сховищ цивільного захисту на момент формування проекту затвердженого фінансового плану на 2024 рік.	

В 2022 році бюджетні кошти в сумі 2 818 тис. грн використано на оплату теплопостачання та оплати електроенергії. На 2024 рік на момент складання проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік затверджено бюджетні кошти в сумі 3 591 тис. грн – на забезпечення утримання внутрішньоквартальних проїздів відповідно до розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 27.04.2018 № 707.	В 2022 році було проведено капітальний ремонт сховищ цивільного захисту на суму 5 252 тис. грн. На 2023 рік заплановано капітальний ремонт приміщень сховищ цивільного захисту на суму 3 800 тис. грн. В очікуваних показниках враховано капітальний ремонт приміщень сховищ цивільного захисту на суму 3 800 тис. грн та додатково передбачений капітальний ремонт приміщень сховищ цивільного захисту на суму 5 094 тис. грн на момент формування проекту затвердженого фінансового плану на 2024 рік. На 2024 рік на момент складання проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік бюджетні кошти на капітальні інвестиції підприємству не передбачались.
	3 800
	8 894
	5 252
	капітальні інвестиції

Стратегічні цілі Підприємства, завдання та показники результатів їх виконання

Стратегічні цілі та завдання	Ключові показники	Одиниця виміру	Отримані результати		
			2023	2024	2025
Підвищення комфорту проживання мешканців міста Києва	x	x	x	x	x
Завдання 1. Фінансова стійкість та стабільність підприємства	1.1. Збільшення чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	тис. грн	330 196	345 624	362 906
	1.2. Збільшення чистого прибутку підприємства	тис. грн	4 400	4 440	4 810
	2.1. Ремонт ліфтового обладнання	шт.	200	250	350
Завдання 2. Покращення якості надання послуг	2.2. Навчання, підвищення кваліфікації працівників	осіб	60	80	85
	3.1. Встановлення енергозберігаючих пристроїв	шт.	1 000	1 500	1 750
Завдання 3. Підвищення ефективності споживання енергоресурсів за рахунок здійснення заходів з енергозбереження	3.2. Зменшення рівня енергоспоживання (в місцях загального користування)	тис. кВт/год	3 500	3 700	4 000
	3.3. Ремонт, оновлення електричних інженерних мереж	шт.	50	60	80

Розподіл чистого прибутку

Розподіл отриманого чистого прибутку здійснюється Підприємством відповідно до Порядку розподілу прибутку підприємствами, установами та організаціями, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та державними підприємствами, що перебувають у сфері управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), затвердженого Рішенням Київської міської ради від 01.10.2007 № 398/3232 «Про затвердження Порядку розподілу прибутку підприємствами, установами та організаціями, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Києва, та державними підприємствами, що перебувають у сфері управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації), за такими напрямками та нормативами:

- відрахування частки прибутку до бюджету міста Києва;
- на розвиток виробництва з формуванням фонду розвитку виробництва (капітальні інвестиції на придбання, створення, модернізацію, модифікацію, реконструкцію, дообладнання тощо необоротних активів) – 40% від чистого прибутку після сплати відрахувань до бюджету;
- на матеріальне заохочення (виплати працівникам, які в податковому обліку не включаються до валових витрат) – до 5% від чистого прибутку після сплати відрахувань до бюджету;
- до резервного фонду (капіталу) (кошти, які можуть бути використані на покриття збитків майбутніх періодів) – 10% від чистого прибутку після сплати відрахувань до бюджету;
- залишок чистого прибутку (після використання за вищезазначеними напрямками) спрямовується на поповнення власних оборотних коштів зі збільшенням «іншого податкового капіталу».

На 2024 рік заплановано отримання чистого прибутку у розмірі 4 440 тис. грн.

Норматив відрахування частини чистого прибутку (доходу) до загального фонду бюджету міста Києва визначається рішенням Київської міської ради «Про бюджет міста Києва» на відповідний рік.

Оскільки на момент формування проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік рішенням Київської міської ради «Про бюджет міста Києва на 2024 рік» не передбачено Порядок нарахування та сплати комунальними підприємствами, організаціями та їх об'єднаннями, що належать до комунальної власності міста Києва, частини чистого прибутку (доходу), яка підлягає перерахуванню до бюджету міста Києва, Підприємством не планувалось нарахування відрахувань частини чистого прибутку (доходу) до загального фонду бюджету міста Києва.

Розподіл чистого прибутку планується здійснити за наступними напрямками:

- до резервного фонду для покриття збитків - 10% від чистого прибутку - 444 тис. грн. ($4\,440 \cdot 10\% = 444$);

- на матеріальне заохочення - 5% від чистого прибутку - 222 тис. грн. ($4\,440 \cdot 5\% = 222$);

- на розвиток виробництва з формування фонду розвитку виробництва - 40% від чистого прибутку - 1 776 тис. грн. ($4\,440 \cdot 40\% = 1\,776$);

- залишок чистого прибутку - на поповнення іншого податкового капіталу - 45% від чистого прибутку - 1 998 тис. грн. ($4\,440 \cdot 45\% = 1\,998$) (враховано у рядку 2030

Таблиці II «Розрахунки з бюджетом»).

В нижченаведеній таблиці наведено фактичний на останню звітну дату на момент формування проекту фінансового плану на 2024 рік (на 01.07.2023) та очікуваний обсяги надходжень податків та зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

Очікувані показники за 2024 рік (на 31.12.2024)	Очікувані показники за 2023 рік (на 01.01.2024)	Показники станом на 01.07.2023	Найменування показника
43 570	13 500	0	податок на подану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду
32 895	28 305	13 054	податок на доходи фізичних осіб
975	312	0	податок на прибуток підприємств
			відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)
0	0	0	відрахування 50% суми надходжень від оренди
0	412	412	єдиний податок
0	4 464	3 861	військовий збір
2 741	2 359	1 093	єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування
40 205	34 594	15 503	Усього виплат на користь держави
120 386	83 946	33 923	

Розбіжності в сумах податків мають та матимуть місце переважно в зв'язку з тим, що з 01.04.2022 по 31.07.2023 Підприємство тимчасово перейшло на спрощену систему оподаткування зі сплатою єдиного податку 2% доходу та стало платником єдиного податку III групи, згідно п. 9 підрозд. 8 розд. XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України від 02 грудня 2010 року № 2755-VI із змінами та доповненнями та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану».

43

Наразі планується, що в 2024 році Підприємство буде застосовувати систему оподаткування, на якій перебувало до обрання особливостей оподаткування, передбачених пунктом 9 підрозділу 8 розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового Кодексу України.

Інвестиційна діяльність підприємства

На 2024 рік Підприємством заплановано наступні капітальні інвестиції:

- за кошти, передбачені на поповнення статутного капіталу Підприємства відповідно до рішення КМР від 08.09.2022 № 5394/5435: закупівлю спецтехніки на суму 10 855 тис. грн та капітальний ремонт приміщень аварійно-диспетчерської служби та транспортного відділу на суму 4 233 тис. грн;
- за власні кошти Підприємства закупівлю ортехніки на суму 1 000 тис. грн.

Кредитна політика підприємства

Підприємство не планує протягом планового періоду залучати кредитні ресурси.

Інформація про рух грошових коштів

На 2024 рік на момент складання проекту змін до затвердженого фінансового

плану на 2024 рік Підприємству передбачено бюджетні кошти в сумі 3 591 тис. грн – на

забезпечення утримання внутрішньоквартальних проїздів відповідно до розпорядження

виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) від 27.04.2018 № 707 за

бюджетною програмою 4216011 «Експлуатація та технічне обслуговування житлового

фонду» КЕКВ 2610 «Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам,

організаціям)».

Бюджетні кошти плануються використати в повному обсязі на вказані потреби.

Залишок грошових коштів на рахунках підприємства:

- очікувані показники на початок планового періоду – 9 087 тис. грн;

- очікувані показники на кінець планового періоду – 12 218 тис. грн.

Щодо руху грошових коштів слід зазначити наступне.

В зв'язку з тим, що відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва, затвердженого розпорядженням ВО КМР (КМДА) від 19.01.2022 № 139, Підприємство на момент складання проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік не може вносити зміни у I квартал 2024 року затвердженого фінансового плану, - в таблиці III. Рух грошових коштів (за прямим методом) Підприємством відкритою рядок 3405 «Залишок коштів на початок періоду» колонку 8 (II квартал 2024 року) з урахуванням фактичного залишку коштів на 31.12.2023 та планового чистого руху грошових коштів за I квартал 2024 року (рядок 3395, колонка 7), з метою коректного відображення запланованого руху грошових коштів на кінець 2024 року. Враховуючи зазначене, рядок 3405 «Залишок коштів на початок періоду» колонка 8 становить 38 682 тис. грн (37 607 тис. грн (залишок коштів станом на 31.12.2024) + 1 075 тис. грн (чистий рух грошових коштів за I квартал 2024 року, затверджений фінансовим планом Підприємства на 2024 рік)).

Також, відкритою рядки 3010, 3040 та 3041 колонки 7 за I квартал 2024 року, в зв'язку з відображенням бюджетних коштів на забезпечення утримання внутрішньоквартальних, передбачених Підприємству на I квартал 2024 року.

При складанні проекту змін до затвердженого фінансового плану на 2024 рік на Підприємстві було проведено всебічний аналіз доходів і витрат. Розрахунки базувалися на вивченні фактичних даних, аналізі практичного досвіду та прогнозуванні змін.

Директор



[Handwritten signature]

Любов МНАЦАКАНАЯ

Пронумеровано,
прошнуровано та
скріплено печаткою
на 44 (сорока чотирьох) аркушах



Директор:

Любов МНАЦАКАНЯН
(ПБ)