



ДАРНИЦЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

23.10.2025

№ 712

Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дарницького району м. Києва» на 2026 рік

Відповідно статей 6, 13, 19 Закону України «Про місцеві державні адміністрації», розпоряджень виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 31.01.2011 № 121 «Про реалізацію районними в місті Києві державними адміністраціями окремих повноважень», від 19.01.2022 № 139 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва»:

1. Затвердити фінансовий план комунального підприємства «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дарницького району м. Києва» на 2026 рік, що додається.

2. Фінансовому управлінню Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації забезпечити контроль за виконанням фінансового плану, вказаного у пункті 1 цього розпорядження.

3. Відділу з питань майна комунальної власності та приватизації державного житлового фонду апарату в установленому порядку забезпечити внесення затвердженого фінансового плану, вказаного у пункті 1 цього розпорядження, в електронній формі у Інформаційно-комп'ютерну систему аналізу фінансово-господарської діяльності підприємств, організацій та установ територіальної громади міста Києва.

4. Відділу з питань внутрішньої політики, зв'язків з громадськістю та засобами масової інформації апарату забезпечити висвітлення змісту цього розпорядження на офіційному вебсайті Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації.

5. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

Голова

Олександр КОВТУНОВ



002371

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

ГОТОВЕНО

Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація
Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

19.10.2025

М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)

ЗАТВЕРЖЕНО

Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація
(найменування суб'єкта управління)

23.10.2025

(дата та номер розпорядчого документу про затвердження)

М. П.

ПОГОДЖЕНО

Департамент комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

19.10.2025

М. П. (посада, ім'я, прізвище, дата, підпис)

Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА"	Код за СДРПОУ	39604270	Внесення змін до основного ФП	У
Організаційно-правова форма	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ	150	зміненний ФП	
Суб'єкт управління	Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація	за СПОДУ			
Вид економічної діяльності	КОМПЛЕКСНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ОБ'ЄКТІВ	за КВЕД	81.10	зміненний ФП	
Галузь	ЖИТЛОВЕ ГОСПОДАРСТВО				
Одиниця виміру, тис. грн					
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	965				
Місцезнаходження	ХАРКІВСЬКЕ ШОСЕ 148 А				
Телефон	(044) 563 38 38				У
Прізвище та власне ім'я керівника	СОЛОДУХА АНДРІЙ МИКОЛАЙОВИЧ			Стандарти звітності П(С)БОУ	
				Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН на 2026 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	268 709	267 112	438 446	482 155	121 747	119 335	119 332	121 741	482 155	494 186	506 412
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	248 098	258 004	394 830	432 837	109 415	107 211	106 970	109 241	432 837	443 649	459 935
Валовий прибуток/збиток	1020	20 611	9 108	43 616	49 318	12 332	12 124	12 362	12 500	49 318	50 537	46 477
Адміністративні витрати	1030	41 821	46 171	67 416	74 792	18 853	18 614	18 606	18 719	74 792	78 490	83 136
Витрати на збут	1060											
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	46 014	50 943	49 694	49 815	8 315	8 288	8 284	24 928	49 815	51 114	51 450
одержані гранти та субсидії	1073	2 895	0	3 185	0	0	0	0	0	0	0	0
дохід від операційної оренди активів	1074/1	11 863	22 844	15 207	20 103	5 026	5 026	5 026	5 025			
Інші операційні витрати	1080	39 542	32 974	51 584	41 728	6 903	6 907	6 906	21 012	41 728	42 543	36 391
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 14 738	- 19 094	- 25 690	- 17 387	- 5 109	- 5 109	- 4 866	- 2 303	- 17 387	- 19 382	- 21 600
EBITDA	1310	5 396	4 969	5 936	6 840	946	948	1 192	3 754			
Дохід від участі в капіталі	1110											
Витрати від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130	229	0	771	853	212	212	214	215	0	0	0
Інші фінансові витрати	1140											
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	18 346	22 387	29 675	22 387	5 597	5 597	5 597	5 596	22 387	24 626	27 088
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	18 346	22 387	29 675	22 387	5 597	5 597	5 597	5 596			
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
Фінансовий результат до оподаткування	1170	3 837	3 293	4 756	5 853	700	700	945	3 508	5 000	5 244	5 488
Податок на прибуток	1180	232	593	856	1 053	126	126	170	631			
Чистий фінансовий результат	1200	3 605	2 700	3 900	4 800	574	574	775	2 877	4 100	4 300	4 500
Прибуток	1201	3 605	2 700	3 900	4 800	574	574	775	2 877			
Збиток	1202			0	0	0	0	0	0			
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	39 287	36 511	66 624	71 094	17 739	17 767	17 789	17 799			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	37 036	34 384	55 589	59 169	14 759	14 782	14 809	14 819			
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	26 970	26 117	40 581	43 984	10 854	10 871	10 899	11 360			
податок на доходи фізичних осіб	2121	26 967	25 524	39 725	42 931	10 728	10 745	10 729	10 729			
земельний податок	2122											
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124	3	593	856	1 053	126	126	170	631			
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125											
інші податки та збори (розшифрувати)	2126											

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
I	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	31 913	31 195	48 553	52 471	13 112	13 132	13 113	13 114			
Усього виплат на користь держави	2200	98 170	93 823	155 758	167 549	41 705	41 770	41 801	42 273			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	8 802	100	21 913								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	8 793		21 092								
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	8 793		21 092								
IV. Коефіцієнтний аналіз												
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	1,34	1,01	0,89	1,00							
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	0,46	0,39	0,48	0,58							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	0,51	0,42	0,55	0,68							
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	2,01	1,86	1,35	1,42							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5150	8,68	7,45	7,03	6,29							
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,70	0,72	0,71	0,72							
V. Загін про фінансовий стан												
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	582 554	506 387	589 790	564 505	582 677	576 620	570 563	564 505			
основні засоби	6001	581 983	506 387	588 732	564 505	582 677	576 620	570 563	564 505			
первісна вартість	6002	1 909 483	1 830 273	2 036 209	2 036 209	2 036 209	2 036 209	2 036 209	2 036 209			
знос	6003	1 327 500	1 323 886	1 447 477	1 471 704	1 453 532	1 459 589	1 465 646	1 471 704			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	199 491	193 475	216 807	258 587	230 342	240 167	248 488	258 587			
дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6011	153 991	187 338	199 449	236 554	210 774	219 774	227 067	236 554			
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012	78	0	8	0	0	0	0	0			
гроші та їх еквіваленти	6013	25 326	137	1 387	5 233	2 349	3 313	4 480	5 233			
Усього активи	6020	782 045	699 862	806 597	823 092	813 019	816 787	819 051	823 092			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030											
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	80 776	86 474	100 509	112 904	106 531	109 899	111 563	112 904			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	36 934	46 532	16 065	16 065	16 065	16 065	16 065	16 065			

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
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	5 126	9 513	12 294	20 250	13 877	17 245	18 909	20 250			
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	80 776	86 474	100 509	112 904	106 531	109 899	111 563	112 904			
У тому числі державні гранті і субсидії	6060	2 895		3 185								
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	701 269	644 095	706 088	710 188	706 488	706 888	707 488	710 188			

VI. Кредитна політика

Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000											
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010											
довгострокові зобов'язання	7011											
короткострокові зобов'язання	7012											
інші фінансові зобов'язання	7013											
Повершено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020											
довгострокові зобов'язання	7021											
короткострокові зобов'язання	7022											
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, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	740	820	961	965	965	965	965	965			
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	185	145	192	194	194	194	194	194			
працівники	8003	554	674	768	770	770	770	770	770			
Витрати на оплату праці	8010	144 385	141 799	220 695	238 505	59 601	59 697	59 603	59 604			
керівник	8011	937	1 106	996	1 201							
адміністративно-управлінський персонал	8012	40 755	39 664	65 587	73 536							
працівники	8013	102 693	101 029	154 112	163 768							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн, усього, у тому числі:	8020	16 260	14 410	19 138	20 596	20 587	20 621	20 588	20 589	20 596	21 690	22 873
керівник, усього, у тому числі:	8021	78 083	92 167	83 000	100 083	100 083	100 083	100 083	100 083			
посадовий оклад	8021/1	60 896	70 736	63 664	76 808							
преміювання	8021/2											
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	17 187	21 431	19 336	23 275							
адміністративно-управлінський працівник	8022	18 358	22 795	28 467	31 588	31 584	31 601	31 584	31 584			
працівник	8023	15 447	12 491	16 722	17 724	17 714	17 751	17 715	17 715			



Керівник _____ Директор _____
(посада)

Андрій СОЛЮДУХА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Handwritten signature

1. Інформація до фінансового плану

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

Найменування видів 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
81.10 КОМПЛЕКСНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ ОБ'ЄКТІВ			265416	4134157,36 м2	5,35	263590	4106998 м2	5,35	56126	1368666,7 м2	6,83	480922	4105551 м2	9,76			
68.32 УПРАВЛІННЯ НЕРУХОМИМ МАЙНОМ ЗА ВИНЯТОКУ АБО НА ОСНОВІ КОНТРАКТУ			2152	7781,15 м2	23,05	2553	8331,4 м2	25,50	139090	1737333,3 м2	8,47	0					
35.30 ПОСТАЧАННЯ ПІАРИ, ГАРЯЧОЇ ВОДИ ТА КОНДИЦІЙОВАНОГО ПОВІТРЯ			667	772,6 Гкал	863,32	733	861 Гкал	851,30	588	428,28 Гкал	1372,90	883	714 Гкал	1236,69			
77.11 НАДАННЯ В ОРЕНДУ АВТОМОБІЛІВ І ЛЕГКОВИХ АВТОТРАНСПОРТНИХ ЗАСОБІВ			474	2 шт	19750,00	236	2 шт	9833,30	175		14583,33	350	2 шт	14583,00			
Усього	0,00	0,00	268 709			267 112			195 979			482 155					

2. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	Код редакції	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	268 709	267 112	438 446	482 155	121 747	119 335	119 332	121 741	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
	1010	248 098	258 004	394 830	432 837	109 415	107 211	106 970	109 241	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
	1011	2 214	2 502	3 014	3 261	814	814	815	818	
	1012	2 651	2 988	2 760	2 992	748	748	748	748	
	1013	52 766	72 898	77 096	90 349	24 075	21 099	21 099	24 076	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)										
	1014	121 428	117 421	182 267	194 375	48 572	48 657	48 573	48 573	Розрахунок зарплатної плати виконано відповідно до проєктованого розміру для працівників підприємства на 2026 рік. Підприємство виконується пункт 3.1.2 Главою 1 розділу в угоди щодо встановлення мінімальної тарифної ставки робітників і розради в розмірі 200 відсотків розміру проєктованого мінімуму для працівників осіб на 2026 рік, враховано середній відсоток укомплектування працівників - 84% - прямі витрати, 100% - загальнозатратні витрати ;
	1015	25 713	25 832	40 099	42 762	10 686	10 704	10 686	10 686	
	1016	40 513	33 663	86 635	96 190	23 617	24 640	24 499	23 434	Збільшення вартості послуг підрядних організацій
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1017	1 728	1 610	1 917	1 797	448	449	450	450	
	1018	1 085	1 090	1 042	1 111	455	100	100	456	
	1019	20 611	9 108	43 616	49 318	12 332	12 124	12 362	12 500	
	1020									

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Покращення та обтягування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Адміністративні витрати, у тому числі:										
	1030	41 821	46 171	67 416	74 792	18 853	18 614	18 606	18 719	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	527	494	968	968	241	243	243	241	
витрати на оренду службових автомобілів	1032									
витрати на консалтингові послуги	1033									
витрати на страхові послуги	1034									
витрати на аудиторські послуги	1035	141	160	157	157	157	0	0	0	
витрати на юридичні послуги	1036									
витрати на службові відрахування	1037	120	118	136	136	34	34	34	34	
витрати на зв'язок										
	1038	21 409	22 678	36 580	41 467	10 364	10 374	10 364	10 365	Розрахунок зарплатної плати виконано відповідно до прожиткового мінімуму для працездатних осіб 3288 грн. Підприємство виконується пункт 3.1.2. Галузеві угоди щодо встановлення мінімальної тарифної ставки робітника I розряду в розмірі 200 відсотків розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 2026 рік; враховано середній відсоток укомплектування працівників- 100%
витрати на оплату праці										
	1039	4 486	4 989	8 048	9 123	2 280	2 282	2 280	2 281	
відрахування на соціальні заходи										
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1040	70	66	44	43	10	11	11	11	
загальногосподарського призначення										
	1041									
витрати на операційну оренду основних засобів та розліт, що мають загальногосподарське призначення										
організаційно-технічні послуги	1044	20	26	27	29	6	8	8	7	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	42	30	44	40	10	10	10	10	
коридорні послуги	1046									
послуги з охорони майна	1047									
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048									
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	36	10	30	30	0	10	10	10	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:										
витрати на поліпшення основних фондів	1050	547	628	678	742	242	129	129	242	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1050/1									
	1051	14 423	16 972	20 704	22 057	5 509	5 513	5 517	5 518	Збільшення вартості послуг підразних організацій
Витрати на збут, у тому числі:										
транспортні витрати	1060									
витрати на зберігання та утилізацію	1061									
витрати на оплату праці	1062									
відрахування на соціальні заходи	1063									
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1064									
витрати на рекламу	1065									
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067									
	1070	46 014	50 943	49 694	49 815	8 315	8 288	8 284	24 928	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:										
курсові різниці	1071									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072									
операційні доходи та субсидії	1073	2 895	0	3 185	0	0	0	0	0	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	43 119	50 943	46 509	49 815	8 315	8 288	8 284	24 928	
доход від операційної оренди активів	1074/1	11 863	22 844	15 207	20 103	5 026	5 026	5 026	5 025	
	1080	39 542	32 974	51 584	41 728	6 903	6 907	6 906	21 012	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:										
курсові різниці	1081									
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082									
витрати на благодійну допомогу	1083									
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	15 766	6 720	16 622	14 108	0	0	0	14 108	

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 1018 «Інші витрати (розшифрувати)»

Інші витрати (розшифрувати)	1 085	1 090	1 042	1 111	455	100	100	456	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
	1 085	1 090	1 042	1 111	455	100	100	456	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікув. на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал	
газ та витрати на його транспортування	610	710	646	711	355	0	0	356	Враховано прогностичні обсяги та ціни на газ для котелен житлових будинків на вул. Поліська 28-б та Світла 3
вода на єласні потреби	122	208	128	128	32	32	32	32	
обслуговування ортехніки	24	15	24	24	6	6	6	6	
медичний огляд	165	124	170	100	25	25	25	25	
підвищення кваліфікації	89	0	40	116	29	29	29	29	
витрати на зв'язок	31	33	32	32	8	8	8	8	
розробка документації та отримання декларації на експлуатацію систем газопостачання (для будинків, обладнаних газовими котельнями	44	0	2	0	0	0	0	0	

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА Розшифровка рядка 1051 «інші адміністративні витрати (розшифрувати)»										
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	14 423	16 972	20 704	22 057	5 509	5 513	5 517	5 518	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат	
Σ по таблиці Відхилення	14 423	16 972	20 704	22 057	5 509	5 513	5 517	5 518		
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікув. на поточ. рік	Плановий рік (усього)	у т.ч. I квартал	у т.ч. II квартал	у т.ч. III квартал	у т.ч. IV квартал		
Розрахунково-касове обслуговування	156	142	140	140	35	35	35	35		
Послуги нотаріальні, виконавчий та судовий збір	544	400	260	150	36	38	38	38		
Послуги КП "ГПОЦ"	481	538	540	594	148	148	149	149	Враховано підвищення послуги підрядної організації на 10%	
Послуги КП "Центр комунального сервісу"	3 805	3 822	4 140	4 554	1 138	1 138	1 139	1 139	Враховано підвищення послуги підрядної організації на 10%	
Послуги ОДО ОДС	4 830	7 857	7 990	8 789	2 197	2 197	2 197	2 198	Враховано підвищення послуги підрядної організації на 10%	
Послуги ТОВ "Герц"	4 350	4 037	6 904	7 630	1 907	1 907	1 908	1 908		
Витрати на матеріали (канцтовари, поштові товари, тощо)	129	108	180	114	28	28	29	29		
Ремонт комп'ютерної техніки, заправка картриджів	79	50	86	86	20	22	22	22		
інші	9	8	20							
Дитячі подарунки	31	0	0	0	0	0	0	0		
послуги з відправки листів	9	10	0	0	0	0	0	0		
виготовлення друкарської продукції			41							
закупівля комп'ютерів, сканерів			403							

Н. 1. Інформація про показники	Код рядка	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085									
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	23 776	26 254	34 962	27 620	6 903	6 907	6 906	6 904	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 14 738	- 19 094	- 25 690	- 17 387	- 5 109	- 5 109	- 4 866	- 2 303	
Доля від участі в капіталі (розшифрувати)	1110									
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120									
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	229	0	771	853	212	212	214	215	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140									
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	18 346	22 387	29 675	22 387	5 597	5 597	5 597	5 596	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
доходи від безоплатно одержаних активів	1150/1									
доходи від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2	18 346	22 387	29 675	22 387	5 597	5 597	5 597	5 596	
курсові різниці	1151									
інші доходи (розшифрувати)	1152									
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160									
курсові різниці	1161									
інші витрати (розшифрувати)	1162									
Фінансовий результат до оподаткування	1170	3 837	3 293	4 756	5 853	700	700	945	3 508	
Податок на прибуток	1180	232	593	856	1 053	126	126	170	631	
Доход з податку на прибуток	1181									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	3 605	2 700	3 900	4 800	574	574	775	2 877	
прибуток	1201	3 605	2 700	3 900	4 800	574	574	775	2 877	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
збиток	1202			0	0	0	0	0	0	
Усього доходів	1210	333 298	340 442	518 586	555 210	135 871	133 432	133 427	152 480	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
Усього витрат	1220	329 693	337 742	514 686	550 410	135 297	132 858	132 652	149 603	Відповідно до затвердженого стратегічного плану на 2026 рік
Розрахунок показника ЕВІТА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	- 14 738	- 19 094	- 25 690	- 17 387	- 5 109	- 5 109	- 4 866	- 2 303	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	20 134	24 063	31 626	24 227	6 055	6 037	6 058	6 057	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302									
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303									
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304									
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305									
ЕВІТА	1310	5 396	4 969	5 936	6 840	946	948	1 192	3 754	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	5 992	5 968	7 417	6 811	1 701	1 701	1 703	1 706	
витрати на спротив та основні матеріали	1401	2 714	2 630	3 967	3 375	842	842	844	847	
витрати на паливо та енергію	1402	3 278	3 338	3 450	3 436	859	859	859	859	
Відрахування на оплату праці	1410	144 385	141 799	220 695	238 505	59 601	59 697	59 603	59 604	
Відрахування на соціальні заходи	1420	31 300	31 195	49 270	52 471	13 112	13 132	13 113	13 114	
Амортизація	1430	20 134	24 063	31 626	24 227	6 055	6 037	6 058	6 057	
Інші операційні витрати	1440	127 650	134 124	204 822	227 343	54 702	52 145	52 005	68 491	
Усього	1450	329 461	337 149	513 830	549 357	135 171	132 733	132 482	148 972	

Керівник _____
Директор _____
(посадка)



Handwritten signature

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 1074 « Інші операційні доходи (розшифрувати)»

інші операційні доходи (розшифрувати)	43 119	50 943	46 509	49 815	8 315	8 288	8 284	24 928	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	43 119	50 943	46 509	49 815	8 315	8 288	8 284	24 928	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікув. на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал	Відповідає затвердженному стратегічному плану на 2026 рік
дохід від операційної аренды активів	11 863	22 844	15 207	20 103	5 026	5 026	5 026	5 025	
відшкодування витрат за утримання місць розміщення телекомунікаційних мереж сервітут	655	658	660	660	165	165	165	165	
	3 676	3 556	4 290	4 355	1 089	1 089	1 089	1 088	
відшкодування витрат, пов'язаних з наданням послуги електропостачання при відсутності прямих договорів	3 889	4 439	4 694	5 163	1 291	1 291	1 291	1 290	
відшкодування витрат за послуги з утримання будинків та прибудинкових територій, обслуговування внутрішньобудинкових мереж інших споживачів	831	780	996	892	224	224	222	222	
платні послуги на замовлення населення	80	64	98	98	25	25	24	24	
відшкодування витрат за обслуговування ГТТ	80	90	31	31	8	8	8	7	
доставка рахунків ТОВ "Єврорекопструкція"	222	304	304	328	82	82	82	82	
відшкодування витрат за теплоенергію орендарів колясочних	47	51	54	54	27	0	0	27	
сторнування невикористаної суми залишку резерву сумнівних боргів	18 379	16 841	15 766	16 622	0	0	0	16 622	відповідає прогностичній сумі резерву сумнівних боргів на кінець 2025 року
благотруїтерії території, навантаження великогабаритних відходів	953	1 000	1 066	1 059	265	265	265	264	
штрафи, пені	410	200	548	200	50	50	50	50	
ПДВ в складі загальної суми інвестицій на кап. ремонт споруд цивільного захисту	1 294	0	2 145	0	0	0	0	0	
безоплатно отримані активи	289	0	50	0	0	0	0	0	
брухт чорних металів	196	52	500	160	40	40	40	40	
інші	183	0	10	0	0	0	0	0	
відшкодування витрат за послуги з водопостачання	72	64	90	90	23	23	22	22	

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 1086 «Інші операційні витрати (розшифрувати)»

інші операційні витрати (розшифрувати)	23 776	26 254	34 962	27 620	6 903	6 907	6 906	6 904	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	23 776	26 254	34 962	27 620	6 903	6 907	6 906	6 904	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікув. на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал	
матеріальні витрати	567	20	616	0	0	0	0	0	
витрати на оплату праці (лікарняні до 5 днів, прибирання сховищ)	1 548	1 700	1 848	2 663	665	666	666	666	
відрахування на соціальні заходи (по лікарняних листах)	1 101	374	1 123	586	146	146	147	147	
амортизація	18 336	22 387	29 665	22 387	5 597	5 597	5 597	5 596	відповідає іншим доходам рядок 1150
штрафи, пені	137	100	65	65	16	17	16	16	
звіт про оцінку майна нежитлових приміщень	105	100	88	85	20	22	22	21	
водопостачання та каналізація до житлових будинків, не підключених до мереж ПрАТ "Київводоканал"	161	128	76	390	98	98	97	97	
охорона нежитлових будівель	1 347	1 334	1 344	1 344	336	336	336	336	
збитки по ремонту після заливтя квартир	140	0	33	0	0	0	0	0	
матеріальна допомога	61	62	104	100	25	25	25	25	
послуги БП	0	0							
консультатійні послуги з питань проведення інвентаризації нежитлових приміщень	70	49	0	0	0	0	0	0	
неотримане ПДВ	2	0	0	0	0	0	0	0	
витрати пов'язані з електропостачанням (поза тарифом)	176	0	0	0	0	0	0	0	
обстеження нежитлових будівель	25	0	0	0	0	0	0	0	

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 1130 «Інші фінансові доходи (розшифрувати)»

Інші фінансові доходи (розшифрувати)	229	0	771	853	212	212	212	214	215	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	229	0	771	853	212	212	212	214	215	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікув. на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал		
банковські відсотки за залишками вільних коштів на поточних рахунках підприємства	229	0	771	853	212	212	214	215		

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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	3 605	2 700	3 900	4 800	574	574	775	2 877
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000						574	1 148	1 923
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005								
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2009						574	1 148	1 923
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	3 064	2 295	3 315	4 080				
Резервний фонд	2040	361	270	390	480				
Фонд матеріального заохочення	2050	180	135	195	240				
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070								
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	39 287	36 511	66 624	71 094	17 739	17 767	17 789	17 799
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками 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	2 251	36 511	66 624	71 094	17 739	17 767	17 789	17 799
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	26 970	26 117	40 581	43 984	10 854	10 871	10 899	11 360
податок на доходи фізичних осіб	2121	26 967	25 524	39 725	42 931	10 728	10 745	10 729	10 729
земельний податок	2122								
орендна плата	2123								
податок на прибуток підприємств	2124	3	593	856	1 053	126	126	170	631
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125								
інші податки та збори (розшифрувати)	2126								
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	31 913	31 195	48 553	52 471	13 112	13 132	13 113	13 114
митні платежі	2132	31 913	31 195	48 553	52 471	13 112	13 132	13 113	13 114
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133								
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	98 470	93 823	155 758	167 549	41 705	41 770	41 801	42 273



Андрій СОЛОДУХА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

Керівник _____
(посала)
Директор _____

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 2119 « інші податки та збори (розшифрувати)»

інші податки та збори (розшифрувати)	2 251	36 511	66 624	71 094	17 739	17 767	17 789	17 799
Σ по таблиці	2 251	36 511	66 624	71 094	17 739	17 767	17 789	17 799
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду		34 384	55 589	59 169	14 759	14 782	14 809	14 819
військовий збір	2 251	2 127	11 035	11 925	2 980	2 985	2 980	2 980

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 2133 « єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування »

єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування	31 913	31 195	48 553	52 471	13 112	13 132	13 113	13 114
Σ по таблиці	31 913	31 195	48 553	52 471	13 112	13 132	13 113	13 114
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування	31 913	31 195	48 553	52 471	13 112	13 132	13 113	13 114

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	346 821	361 417	537 859	619 231	156 276	153 350	153 344	156 261
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	317 079	320 535	494 567	578 586	146 096	143 202	143 199	146 089
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	14 944		5 739					
бюджетне фінансування	3041	11 113		3 185					
інші надходження (розшифрувати)	3042	3 831		2 554					
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	3							
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060								
кредити	3061								
позики	3062								
облігації	3063								
Інші надходження (розшифрувати)	3070	14 795	40 882	37 553	40 645	10 180	10 148	10 145	10 172
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	334 140	363 047	560 555	615 385	155 314	152 386	152 177	155 508
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	114 206	154 914	234 693	264 022	67 675	64 607	64 441	67 299
Розрахунки з оплати праці	3120	119 483	114 148	169 935	183 649	45 893	45 967	45 894	45 895
Відрахування на соціальні заходи	3130	31 913	31 195	48 553	52 471	13 112	13 132	13 113	13 114
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3140								
кредити	3141								
позики	3142								
облігації	3143								
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3150	66 257	62 628	107 205	115 078	28 593	28 638	28 688	29 159
податок на прибуток підприємств	3151	3	593	856	1 033	126	126	170	631
податок на додану вартість	3152	37 036	34 384	55 589	59 169	14 759	14 782	14 809	14 819
акцизний податок	3153								
реєстраційна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	26 967	25 524	39 725	42 931	10 728	10 745	10 729	10 729
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	2 251	2 127	11 035	11 925	2 980	2 985	2 980	2 980
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156/1								
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	2 281	162	169	165	41	42	41	41
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	12 681	- 1 630	- 22 696	3 846	962	964	1 167	753
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200			20 670					
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3042 « інші надходження (розшифрувати)»

Інші надходження (розшифрувати)	3 831		2 554							
Σ по таблиці	3 831	0	2 554	0	0	0	0	0	0	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал		
розрахунки з ФСС з ТВП по листкам непрацездатності	3 831	0	2 528	0	0	0	0	0	0	0
відпустки ЧАЕС			25	0	0	0	0	0	0	0
фінансування громадських робіт з прибирання приміщень найпростіших укриттів з фонду ЗДССВБ			1	0	0	0	0	0	0	0

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3070 «Інші надходження (розшифрувати)»

Інші надходження (розшифрувати)	14 795	40 882	37 553	40 645	10 180	10 148	10 145	10 172
Σ по таблиці	14 795	40 882	37 553	40 645	10 180	10 148	10 145	10 172
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал
Надходження від операційної оренди	14 007	27 412	18 248	24 124	6 031	6 031	6 031	6 031
Відсотки за залишками на поточних рахунках	229		771	853	212	212	214	215
Надходження від боржників, неустойки, штрафи, пені	407	200	548	200	50	50	50	50
Надходження від повернення авансів	136							
інші доходи від операційної діяльності	16	13 270	17 986	15 468	3 887	3 855	3 850	3 876

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3156 « інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати) »

інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	2 251	2 127	11 035	11 925	2 980	2 985	2 980	2 980
Σ по таблиці	2 251	2 127	11 035	11 925	2 980	2 985	2 980	2 980
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
	2 251	2 127	11 035	11 925	2 980	2 985	2 980	2 980
Військовий збір 5%								

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3170 «Інші витрачання (розшифрувати)»

Інші витрачання (розшифрувати)	2 281	162	169	165	41	42	41	41
Σ по таблиці	2 281	162	169	165	41	42	41	41
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал
Матеріальна допомога працівникам	61	62	104	100	25	25	25	25
Визнані штрафи, пені, неустойки	132	100	65	65	16	17	16	16
Витрачання на оплату авансів	122							
Розрахунки за виконавчими документами, профвнесками	1 735							
витрачання на оплату повернення авансів	71							
відшкодування завданих збитків	160							

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 дивідендів	3230								
Надходження від деривативів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240			20 670					
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	8 803	100	21 913					
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	753	100	1 243					
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	352		1 197					
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	401	100	46					
Виплати за деривативами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290	8 050		20 670					
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	- 8 803	- 100	- 1 243					
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	20 000							
Надходження від власного капіталу	3305	20 000							
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	20 000							
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	23 878	- 1 730	- 23 939	3 846	962	964	1 167	753
Залишок коштів на початок періоду	3405	1 448	1 867	25 326	1 387	1 387	2 349	3 313	4 480
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	25 326	1 377	1 387	5 233	2 349	3 313	4 480	5 233



Андрій СОЛОДУХА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Керівник _____ (посада)
Директор _____

В.М.М.

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3240 «Інші надходження (розшифрувати) »

Інші надходження (розшифрувати)			20 670									
Σ по таблиці	0	0	20 670	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал				
На капремонт асфальтового покриття	0	0	16 220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
На встановлення електромагнітних замків та протипожежних щитків у приміщеннях захисних споруд (сховищах)	0	0	4 450	0	0	0	0	0	0	0	0	0

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3270/1 « придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)»

придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	352		1 197							
Σ по таблиці	352	0	1 197	0	0	0	0	0	0	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул.року	ФП поточ.року	Очікувані на поточ.рік	Плановий рік (усього)	У т.ч I квартал	У т.ч II квартал	У т.ч III квартал	У т.ч IV квартал		
щітка на трактор дорожня навісна PROMIN 5 шт.	0	0	422	0	0	0	0	0	0	0
машина для миття підлоги IPC Gansow CT 15 B35 LI-ION 2 шт.	0		275							
компютери - 10 шт, МФУ - 5 шт, сканери 5шт.	0		500							
Щітка дорожня навісна 2000 мм (МБ) 1 шт	82									
відвал снігоприбиральний, виробництва ПраТ"Промінь - 8шт.-	270									

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА Розшифровка рядка 3270/3 « придбання (створення) нематер. активів (розшифрувати) »									
придбання (створення) нематер. активів (розшифрувати)	401	100	46						
Σ по таблиці	401	100	46	0	0	0	0	0	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
Придбання необоротних матеріальних активів за потребою		100	30	0	0	0	0	0	0
Тачка двоколісна Т -34(МБ) 32 шт.-	98								
Акумуляторний повітряний пристрій BGA60 Set BAO 8 шт.	100								
Бензопила STIL MS 180 (ланцюгова) 35см	96								
Мотокоса STIHL FS 55 ніж 230-2 + гол. AutoCut 27-2	98								
зварювальний апарат IGBT Dnipro-M SAB-15DX - 1 шт.	3								
AMAZON black крісло	6								
котел електричний TENKO KE 7.5_220			4						
подовжувач на котушці 50 м. 2x1,5			3						
драбина шарнірна комбінована			9						

39604270 КП КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ ДАРНИЦЬКОГО Р-НУ М. КИЄВА
Розшифровка рядка 3290 «Інші платежі (розшифрувати)»

Інші платежі (розшифрувати)	8 050		20 670						
Σ по таблиці	8 050	0	20 670	0	0	0	0	0	0
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікувані на поточ. рік	Плановий рік (усього)	у т.ч I квартал	у т.ч II квартал	у т.ч III квартал	у т.ч IV квартал	
Капітальний ремонт приміщень цивільного захисту (сховищ) за бюджетні кошти з урахуванням ПДВ	8 050	0	4 450	0	0	0	0	0	0
Капітальний ремонт асфальтового покриття за бюджетні кошти, з урахуванням ПДВ			16 220	0	0	0	0	0	0

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього:	4000	8 802	100	21 913					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	8 793		21 092					
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	8 793		21 092					
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	352		1 197					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021	352		422					
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2	352		422					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	400	100	46					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4031	391							
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4031/2	391							
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								
модернізація, модифікація (добулова, дообладнання, реконструкція)	4050								
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4051								
- за рахунок Державного бюджету України	4051/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4051/2								
капітальний ремонт	4060	8 050		20 670					
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061	8 050		20 670					
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2	8 050		20 670					

Андрій СОЛОДУХА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Керівник _____ Директор _____
(посала)



Handwritten signature

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року				План із залучення коштів	План з повернення коштів						Заборгованість за кредитами на кінець _____ року		
	Усього	у тому числі:		сума основного боргу		відсотки нараховані	сума основного боргу	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				
	0									0				
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0				
	0									0				
	0									0				
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0				
	0									0				
	0									0				
Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Керівник _____
(посада)

Андрій СОЛОДУХА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ



Андрій

www.pearsoned.com/uk

www.pearsoned.com

www.pearson.com

www.pearson.com

11

Вопросы и ответы



(b)(7) - DUE DATE

(b)(7) - DUE DATE

(b)(7) - DUE DATE

**КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО
«КЕРУЮЧА КОМПАНІЯ З ОБСЛУГОВУВАННЯ ЖИТЛОВОГО ФОНДУ
ДАРНИЦЬКОГО РАЙОНУ М. КИЄВА»**

Харківське шосе, 148-а, м. Київ, 02175, тел./факс (044)563-38-38, e-mail: kkdarn@kyivcity.gov.ua

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДО
ПРОЄКТУ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
НА 2026 РІК**

1. Загальні відомості

Комунальне підприємство «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дарницького району м. Києва» (далі – підприємство) створено рішенням Київської міської ради від 09.10.2014 № 270/270 «Про удосконалення структури управління житлово-комунальним господарством міста Києва», засноване на комунальній власності територіальної громади міста Києва та віднесено до сфери управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації.

Розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 06.01.2015 №2 затверджено Статут підприємства.

Згідно Статуту, підприємство створене з метою забезпечення ефективного управління, належного утримання житлового та нежитлового фонду, утримання прибудинкових територій, об'єктів благоустрою та отримання прибутку.

Місце знаходження та юридична адреса підприємства: м. Київ, Харківське шосе, 148-а.

Розпорядженням Дарницької районної в м. Києві державної адміністрації від 30.01.2015 №33 комунальним підприємствам «Господар Дарницького району міста Києва», «Дирекція по обслуговуванню нежитлового фонду Дарницького району міста Києва» та «Дирекція замовника з управління житловим господарством Дарницького району міста Києва» було доручено у встановленому порядку здійснити передачу новоствореному комунальному підприємству «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дарницького району м. Києва» об'єктів комунальної власності територіальної громади міста Києва, що перебувають у сфері управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації та обліковуються у них на балансі, згідно з переліком, зазначеним у додатку до зазначеного розпорядження, та продовжувати здійснювати обслуговування переданого майна до укомплектування вакансій штатного розпису на підприємстві, але не пізніше 30.04.2015. На виконання зазначеного розпорядження підприємство приступило до обслуговування житлового та нежитлового фондів Дарницького району м. Києва з 01.05.2015 року.

Протягом 2015-2022 років в управління ОСББ передано 24 житлових будинків за адресами: вул. Драгоманова, 14-А, 31; вул. Ахматової, 11, вул. Ревуцького, 27, вул. Урлівська, 17, 19; просп. Григоренка, 19, вул. Мишуги, ¼, вул. Декабристів 5, 6; просп. Бажана, 5; вул. Сосюри, 4, вул. Вербицького, 10-а, вул. Княжий Затон, 14-а, 14-б, 14-г, вул. Ахматової, 14-б, вул. Ревуцького, 35, 11-а, вул. Декабристів, 8, вул. Вербицького, 14-в, Харківське шосе, 49, вул. Вірменська, 5, вул. Лариси Руденко, 13.

З 01.09.2019 житловий будинок за адресою вул. Колекторна, 3 передано в управління та обслуговування ТОВ «Місто для людей Київ».

З 01.03.2020 в повне господарське відання прийнято 2 гуртожитки за адресою вул. Горлівська, 124/1, 124/2.

З 21.06.2020 у зв'язку з аварійним станом знято з обслуговування 6 під'їзд (40 квартир) житлового будинку на вул. Крушельницька 1/5 (наслідки вибуху газу).

З 01.02.2021 підприємство надає послуги з управління багатоквартирним будинком за адресою вул. Колекторна, 3.

З 01.02.2023 підприємство надає послуги з управління багатоквартирним будинком за адресою вул. Литвинського Юрія, 37 (гуртожиток, в якому станом на 01.02.2023 всі житлові та нежитлові приміщення були виключно комунальною власністю територіальної громади м. Києва).

З 01.08.2024 підприємство надає послуги з управління багатоквартирним будинком за адресою пров. Поліський, 11 (гуртожиток, в якому всі житлові та нежитлові приміщення є виключно комунальною власністю територіальної громади м. Києва).

З 01.08.2024 в управління ОСББ передано житловий будинок за адресою вул. Ревуцького, 29.

З 01.03.2025 в управління ОСББ передано житловий будинок на вул. Вишняківська, 6-а.

За результатами проведення конкурсу з призначення управителів для багатоквартирних будинків у Дарницькому районі міста Києва, відповідно до розпорядження райдержадміністрації від 07.02.2025 № 80 «Про призначення управителя багатоквартирного будинку, в якому не створено об'єднання співвласників багатоквартирного будинку, співвласники якого не прийняли рішення про форму управління багатоквартирним будинком» підприємство оголошено переможцем у вищезазначеному конкурсі з метою обслуговування споживачів на договірних засадах у якості управителя з 01.03.2025.

Між райдержадміністрацією, яка діє від імені співвласників багатоквартирних будинків, та підприємством 11.02.2025 підписано відповідні договори №№1-538 про надання послуги з управління багатоквартирним будинком.

Структурою підприємства передбачено 10 житлово-експлуатаційних дільниць, ремонтно-будівельна дільниця, автогосподарство та аварійно-диспетчерська служба, які станом на 01.08.2025 обслуговують:

- 530 житлових будинків та 11 гуртожитків загальною площею квартир (житлових приміщень у гуртожитках) 4 024,6 тис. кв.м - надаються послуги з управління багатоквартирними будинками;

- загальна площа нежитлових приміщень на обслуговуванні – 127,8 тис. кв.м, в тому числі площа, що надана в орендне користування 43,4 тис. кв.м., площа власників – 56,7 тис. кв.м.

Станом на 01.08.2025 штатна кількість працівників – 1 089,0 осіб, фактична кількість штатних працівників – 648 осіб. Середній відсоток укомплектованості кадрами по підприємству – 60,0 %. Станом на 01.08.2025 фактична кількість осіб, що працює за цивільно-правовими угодами - 26, зовнішні сумісники відсутні. Загальна кількість працівників станом на 01.08.2025 – 674 особи.

Відповідно до виписки з Єдиного державного реєстру юридичних осіб від 31.03.2016 основним видом економічної діяльності підприємства є «81.10 Комплексне обслуговування об'єктів» (розділ 81 «Обслуговування будинків і територій», секція № «Діяльність у сфері адміністративного та допоміжного обслуговування»).

План розроблено згідно з Порядком складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 19.01.2022 №139, з урахуванням фактичних результатів фінансово-господарської діяльності підприємства за 2024 рік та I півріччя 2025 року, прогнозних показників на 2025 рік.

Основні показники плану визначені відповідно до Стратегічного плану розвитку комунального підприємства «Керуюча компанія з обслуговування житлового фонду Дарницького району м. Києва» на середньостроковий період 2026 - 2028 років, затвердженого Дарницькою районною в місті Києві державною адміністрацією 18.08.2025.

Формування дохідної частини фінансового плану

Рядок 1000 Чистий дохід від реалізації продукції (робіт, послуг) – 482 155, 0 тис. грн.

Планова сума чистого доходу порівняно з фактичною сумою чистого доходу за 2024 рік (268 709,0 тис. грн.) більше на 213 446,0 тис. грн, порівняно з затвердженою сумою чистого доходу на 2025 рік (267 112,0 тис. грн.) – збільшена на 215 043,0 тис. грн, порівняно з прогнозною сумою чистого доходу на 2025 рік (438 446,0 тис. грн.) – збільшена на 43 709,0 тис. грн.

Основним джерелом доходу Підприємства є плата за надання послуги з управління багатоквартирним будинком.

Плата за послуги з управління багатоквартирним будинком (від мешканців) - 450 150,0 тис. грн.

Планова сума доходів від послуг визначена згідно з діючою вартістю послуги з управління багатоквартирним будинком, з урахуванням проведення перерахунків по складовим вартості послуг.

Структура доходів за складовими витрат

№ п/п	Складові витрат на утримання будинку та прибудинкової території та поточний ремонт спільного майна будинку (далі витрати)	Річна сума складової витрат 2025 (гривень)	Річна сума складової витрат 2026 (гривень)
1	Технічне обслуговування внутрішньо-будинкових систем: водопостачання, водовідведення, теплопостачання, гарячого водопостачання, зливної каналізації, електропостачання	29 016 478,00	95 627 164,08
2	Технічне обслуговування ліфтів	22 034 955,00	44 627 587,80
3	Обслуговування систем диспетчеризації	2 414 237,00	3 074 621,64
4	Обслуговування димових та вентиляційних каналів	5 008 523,00	4 987 428,96
5	Технічне обслуговування систем протипожежної автоматики та димовидалення, а також інших внутрішньобудинкових інженерних систем (у разі їх наявності)	0,00	3 262 339,44
6	Поточний ремонт конструктивних елементів, технічних пристроїв будинків та елементів зовнішнього упорядження, що розміщені на закріпленій в установленому порядку прибудинковій території (в тому числі спортивних, дитячих та інших майданчиків), та іншого спільного майна багатоквартирного будинку	37 576 780,00	51 128 779,20
7	Поточний ремонт внутрішньобудинкових систем: водопостачання, водовідведення, теплопостачання, гарячого водопостачання, зливної каналізації, електропостачання	7 663 206,00	33 375 370,20
8	Поточний ремонт системи протипожежної автоматики та димовидалення, а також інших внутрішньобудинкових інженерних систем (у разі їх наявності)	0,00	282 316,20
9	Прибирання прибудинкової території	39 398 360,00	103 417 395,96
10	Прибирання приміщень загального користування (у тому числі допоміжних)	24 831 081,00	46 316 884,92
11	Прибирання і вивезення снігу, посипання частин прибудинкової території, призначеної для проходу та проїзду, протиожезедними сумішами	5 479 694,00	14 106 396,96
12	Дератизація	511 601,00	501 864,00
13	Дезінсекція	586 795,00	573 280,68
14	Придбання електричної енергії для освітлення місць загального користування, живлення ліфтів та забезпечення функціонування іншого спільного майна багатоквартирного будинку, у тому числі:	29 630 451,00	76 008 154,92
14.1	освітлення місць загального користування	16 361 126,00	40 227 740,76
14.2	живлення ліфтів	13 269 325,00	35 780 414,16
	Загальна сума витрат (без урахування податку на додану вартість)	204 152 161,00	477 289 584,96
	Загальна сума витрат (з урахуванням податку на додану вартість)	244 982 593,00	572 747 501,95

Загальна річна сума витрат 477 289 584,96 грн. (без урахування податку на додану вартість) не враховує винагороду управителю в розмірі 4%. Сума витрат з врахуванням винагороди управителю – 496 381 168,36 грн.

Збори від орендарів (власників) нежитлових приміщень – 15 130,0 тис. грн., в т. ч:

- відшкодування експлуатаційних витрат по утриманню нежитлових приміщень – 8 471,0 тис. грн.;
- відшкодування забезпечення послуги з електропостачання – 2 721,0 тис. грн.;
- відшкодування забезпечення послуги з теплопостачання – 3 938,0 тис. грн.;

Інші доходи – 16 875,0 тис. грн., в тому числі:

- дохід від надання послуг ЦО від газових котельнь (Світла,3, Поліська,28-б) – 883,0 тис. грн.;
- надання автотранспорту в оренду – 350,0 тис. грн.;
- відшкодування витрат з водопостачання населенню житлових будинків, невідключених до мереж ПрАТ «АК «Київводоканал», згідно з договорами з ДП «Київський бронетанковий завод», ТОВ «ВІА ТРАНС ЕКСПЕДИЦІЯ» - 390,0 тис. грн.;
- відшкодування витрат на електропостачання для населення без прямих договорів – 15 152,0 тис. грн.
- інші - 100,0 тис.грн.

Рядок 1070 Інші операційні доходи – 49 815,0 тис. грн.

Планова сума збільшена порівняно з фактичною сумою інших операційних доходів за 2024 рік (46 014,0 тис. грн.) на 3 801,0 тис. грн, порівняно з затвердженою плановою сумою інших операційних доходів на 2025 рік (50 943,0 тис. грн.) – зменшена на 1 128,0 тис. грн, порівняно з прогнозованою сумою інших операційних доходів за 2025 рік (49 694,0 тис. грн.) – збільшена на 121,0 тис. грн.

№ п/п	Найменування	План 2025	План 2026
1	дохід від операційної оренди активів	22 844,0	20 103,0
2	відшкодування витрат за утримання місць розміщення телекомунікаційних мереж	658,0	660,0
3	сервітут	3 556,0	4 355,0
4	відшкодування витрат на електропостачання від власників МАФів, інших споживачів	4 439,0	5 163,0
5	платні послуги на замовлення населення	64,0	98,0
6	відшкодування витрат за обслуговування ІТП	90,0	31,0
7	сторнування невикористаної суми залишків резерву сумнівних боргів	16 841,0	16 622,0
8	відшкодування за послуги з утримання будинків та прибудинкових територій, обслуговування внутрішньобудинкових мереж інших споживачів	780,0	892,0
9	відшкодування витрат за теплоенергію орендарів колясочних	51,0	54,0
10	доставка рахунків «ТОВ Євро-Реконструкція»	304,0	328,0
11	плата за послугу завантаження великогабаритних відходів згідно з договором з КП «Київкомунсервіс»	1 000,0	1 059,0
12	штрафи, пені	200,0	200,0
13	відшкодування витрат за послуги водопостачання	64,0	90,0
14	брухт чорних металів	52,0	160,0
	Всього	50 943,0	49 815,0

Рядок 1074/1 дохід від операційної оренди активів (орендна плата за нежитлові приміщення)
– 20 103,0 тис. грн.

Планова сума збільшена порівняно з фактичною сумою орендної плати за 2024 рік (11 863,0 тис. грн) на 8 240,0 тис. грн, порівняно з затвердженою плановою сумою орендної плати на 2025 рік (22 844,0 тис. грн.) - зменшена на 2 741,0 тис. грн, порівняно з прогнозованою сумою доходу від операційної оренди активів за 2025 рік (15 207,0 тис. грн). збільшена на 4 896,0 тис. грн.

На час формування плану враховано:

- Указ Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», яким введено воєнний стан на території України з 24.02.2022 року, затвердженого Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», та Указів Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні»;
- подовження воєнного стану в Україні до 04.11.2025 згідно з Законом України «Про затвердження Указу Президента України "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні" № 4524-IX від 15.07.2025;
- на протязі 2022-2025 років орендарям нежитлових приміщень згідно з рішеннями Київської міської ради надавалися пільги та знижки по нарахуванню орендної плати на час дії воєнного стану;
- рішення Київської міської ради від 30.01.2025 №21/10488 «Про особливості нарахування орендної плати за договорами оренди суб'єктами господарювання під час дії воєнного стану в Україні та внесення змін до деяких рішень Київської міської ради», згідно з яким встановлено, що на період з 01.01.2026 до 31.12.2026 розмір орендної плати за користування комунальним майном територіальної громади міста Києва становить 75% від визначеної в договорах оренди.

Факт минулого року, що передуює поточному		Очікуваний поточного року		Плановий рік (наступний за поточним)	
1		2		3	
План тис. грн.	Факт, тис. грн.	План тис. грн	Очікуваний/факт, тис. грн	План тис. грн	*отримана оренда плата за поточний звітний період, тис. грн.
9 000,0	11 863,0	22 844,0	15 207,0	20 103,0	-

Планова сума орендної плати в 2025 році була визначена на рівні 100%.

Відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 №2102-IX (із внесеними змінами), згідно з яким на період дії воєнного стану та один місяць з дати його припинення орендарі за договорами оренди комунального майна територіальної громади м. Києва звільняються від сплати орендної плати або окремим категоріям орендарів згідно затвердженого переліку (з розбивкою таких орендарів на відповідні категорії та прогнозних надходжень у 2025 році) надано знижку 50% від встановленої договором оренди.

При розрахунку планової суми на 2026 рік враховано рішення Київської міської ради від 30.01.2025 № 21/10488 «Про особливості нарахування орендної плати за договорами оренди суб'єктами господарювання під час дії воєнного стану в Україні та внесення змін до деяких рішень Київської міської ради», яким внесені зміни до рішення Київської міської ради від 30.03.2022 № 4551/4592 та відповідно згідно з пунктом 1.7.1. встановлено, що на період з 01 січня 2026 до 31 грудня 2026 року розмір орендної плати за користування комунальним майном територіальної громади міста Києва становить 75 % від визначеної в договорах оренди.

Орендарі, які:	Кількість договорів оренди, шт.	Площа передана в оренду, кв. м.	Загальна сума місячної орендної плати, визначена в договорах оренди, тис. грн.	Запланована сума надходжень від оренди на плановий рік, тис. грн.	*Очікувана сума надходжень орендної плати у поточному році, тис. грн.
сплачують	288	41894,95	2 233,7	20 103,0	15 207,0
звільнені	13	1461,82	46,9	-	-

- відшкодування витрат за утримання місць розміщення телекомунікаційних мереж – 660,0 тис. грн.;
- сервітут – 4 355,0 тис. грн;
- відшкодування витрат на електропостачання від власників МАФів, інших споживачів (паркінг) – 5 163,0 тис. грн.;
- платні послуги на замовлення населення – 98,0 тис. грн.;
- відшкодування витрат за обслуговування ІТП – 31,0 тис. грн.;
- сторнування невикористаної суми залишків резерву сумнівних боргів – 16 622,0 тис. грн.;
- відшкодування за послуги з утримання будинків та прибудинкових територій, обслуговування внутрішньобудинкових мереж інших споживачів – 892,0 тис. грн.;
- відшкодування витрат за теплоенергію орендарів колясочних – 54,0 тис. грн.;
- доставка рахунків «ТОВ Євро-Реконструкція» – 328,0 тис. грн.;
- плата за послугу завантаження великогабаритних відходів згідно з договором з КП «Київкомунсервіс» - 1 059,0 тис. грн.;
- штрафи, пені -200,0 тис. грн.;
- відшкодування витрат за послуги водопостачання – 90, 0 тис. грн.;
- брутт чорних металів – 160,0 тис. грн.

Рядок 1130 Інші фінансові доходи – 853,0 тис. грн.

Рядок 1150 Інші доходи – 22 387,0 тис. грн., в тому числі:

Рядок 1150/1 Дохід від безоплатно одержаних активів – 22 387,0 тис. грн.

Інші доходи відповідають показнику згідно з затвердженим стратегічним плану на 2026 рік, що відображає амортизацію нежитлового фонду на балансі підприємства та квартир комунальної власності в будинках, що не обслуговуються підприємством. Передбачено безоплатне отримання нових активів.

Порівняно з фактичною сумою інших доходів за 2024 рік (18 346,0 тис. грн.) планова сума збільшена на 4 041,0 тис. грн, дорівнює затвердженій плановій сумі інших доходів на 2025 рік (22 387,0 тис. грн.), порівняно з прогнозною сумою інших доходів за 2025 рік (29675,0 тис. грн.) зменшена на 7 288,0 тис. грн.

Рядок 1210 Усього доходів – 555 210,0 тис. грн.

Планова сума збільшена порівняно з фактичною загальною сумою доходів за 2024 рік (333 298,0 тис. грн.) на 221 912,0 тис. грн, порівняно з затвердженою загальною сумою доходів на 2025 рік (340 442,0 тис. грн.) – збільшена на 214 768,0 тис. грн, порівняно з прогнозною сумою доходів на 2025 рік (518 586,0 тис. грн.) – збільшена на 36 624,0 тис. грн.

Формування витратної частини фінансового плану

Рядок 1010 Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) – 432 837,0 тис. грн.

Планова сума порівняно з фактичною сумою собівартості за 2024 рік (248 098,0 тис. грн.) збільшена на 184 739,0 тис. грн, порівняно з затвердженою плановою сумою собівартості на 2025 рік (258 004,0 тис. грн.) – збільшена на 174 833,0 тис. грн, порівняно з прогнозною сумою собівартості за 2025 рік (394 830,0 тис. грн.) збільшена на 38 007,0 тис. грн.

Рядок 1011 Витрати на сировину та основні матеріали – 3 261,0 тис. грн., в тому числі:

- матеріали на обслуговування внутрішньобудинкових інженерних мереж – 773,0 тис. грн;
- матеріали на послугу з прибирання прибудинкової території та сходових клітин – 993,0 тис. грн., в тому числі: 431,0 тис. грн. – матеріали, інвентар для клінерів, які введені до штатного розпису підприємства з 01.06.2025 року.
- матеріали та інвентар для виконання поточного ремонту робітниками підприємства – 1 201,0 тис. грн.
- канцтовари – 34,0 тис. грн.;
- матеріали загальновиробничого призначення (спецодяг, спецвзуття, засоби індивідуального захисту) – 240,0 тис. грн;
- інші – 20 тис. грн.

В зв'язку з введення з 01.06.2025 року до штатного розпису клінерів та збільшенням витрат на матеріали і інвентар для ремонтно-будівельних дільниць ЖЕД 201-210, витрати на сировину та основні матеріали збільшено на 30% порівняно з плановим показником 2025 року.

№ п/п	Найменування	Факт 2024	План 2025	Очікуване 2025	План 2026	різниця з фактом 2024	різниця з планом 2025	тис. грн.
								різниця з очікуваним на 2025
1	Матеріали, інвентар для слюсарів-сантехників, електрогазозварників	567	536	576	576	9	40	0
2	Матеріали, інвентар для електромонтерів	182	179	187	197	15	18	10
3	Матеріали, інвентар для РКП	438	650	468	562	124	-88	94
4	Матеріали, інвентар для ремонтно-будівельних дільниць	791	900	1078	1201	410	301	123
5	Матеріали, інвентар для клінерів	0	0	397	431	431	431	34
6	Спецодяг	179	189	240	240	61	51	0
7	Канцтовари	23	28	34	34	11	6	0
8	Матеріали (інші)	34	20	34	20	-14	0	-14
	Всього	2214	2502	3014	3261	1047	759	247

Рядок 1012 Витрати на паливо – 2992,0 тис.грн.

Рядок 1013 Витрати на тепло-, електроенергію – 90 349,0 тис.грн., в тому числі:

- освітлення місць загального користування житлових будинків, підкачування води – 23 396,0 тис. грн;
- електроенергія для роботи ліфтів – 24 305,0 тис. грн;
- електроенергія для технологічних потреб (ІТП, котельні, паркінг), електропостачання для нежитлових приміщень орендарів (власників) – 18 204,0 тис. грн;
- електропостачання для населення без прямих договорів – 15 152,0 тис. грн;
- електроенергія на власні потреби – 3 340,0 тис. грн;
- теплоенергія на власні потреби – 2 162,0 тис. грн.;
- теплопостачання до нежитлових приміщень – 3 790,0 тис. грн.

Рядок 1014 Витрати на оплату праці – 194 375,0 тис. грн.

Розрахунок виконано відповідно до стандартів оплати праці згідно з Бюджетною декларацією на 2026-2028 роки, затвердженої Кабінетом Міністрів України 27.06.2025: прожитковий мінімум для працездатних осіб - 3 288,0 грн, мінімальна заробітна плата -8 688,0 грн.

Застосовано норми оплати праці згідно з Галузевою угодою між Міністерством розвитку громад, територій та інфраструктури України, Об'єднанням організацій роботодавців «Всеукраїнська конфедерація роботодавців житлово-комунальної галузі України» та Центральним комітетом профспілки працівників житлово-комунального господарства, місцевої промисловості, побутового обслуговування населення України на 2023-2027 роки (далі – Галузева угода), відповідно до Колективного договору між адміністрацією та профспілковим комітетом підприємства на 2023-2028 (далі – Колективний договір).

При розрахунку витрат на оплату праці в проекті фінансового плану на 2026 рік враховано витрати, які враховані при розрахунку вартості послуги з управління багатоквартирними будинками з урахуванням штатних посад в штатному розписі.

- Прямі витрати на оплату праці – 148 947,0 тис. грн.

Штатна кількість працівників -848 осіб, їх розрахунковий фонд оплати праці на 2026 рік при умові укомплектування на 100 % – 177318,3 тис. грн.

Розрахункові витрати на оплату праці ключників (26 осіб), операторів газових котельнь (4 особи), працюючих по цивільно-правових угодах – 1 772,8 тис. грн.

Загальний розрахунковий фонд оплати праці при укомплектуванні робітників на 100 % (878 осіб) - 179 091,1 тис. грн.

Планові витрати на рік – 148 947,0 тис. грн, в тому числі:

- 147 174,2 тис. грн. - витрати на оплату праці штатних працівників за умови укомплектування в середньому за рік на 83 % (704 особи);

- 1 772,8 тис. грн - фонд оплати праці працівників, працюючих по цивільно-правових угодах (середньомісячна кількість – 28 осіб), в тому числі:

- операторів газових котельнь (4 особи), (січень-березень, листопад-грудень) –160,0 тис. грн;

- ключників (26 осіб) – 1 612,8 тис. грн;

Спеціальність	Штатний розпис станом на 01.01.2025	ФОП на 2025 рік 100%	Планова кількість штатних працівників	Плановий ФОП на 2025 рік (71% укомплектування, зменшення заохочувальних виплат на 20%)	Штатний розпис станом на 01.08.2025	Розрахунковий ФОП на 2026 рік 100%	Планова кількість штатних працівників	Розрахунковий ФОП на 2026 рік (83% укомплектування)
Оператори ОДС	4	837,6	3	479,3	4	908,8	3	754,3
Робітник з комплексного прибирання та утримання будинків з прилеглими територіями I розряду	658	108006,4	467	61801,3	640	114126,4	531	94724,9
РБД ЖЕД	127	33109,2	90	18945,1	127	35902,4	105	29799,0
РБД компанії	14	4360	10	2494,8	14	4723,6	12	3920,6
Аварійна служба	43	13043,5	31	7463,5	43	14167,9	36	11759,4
Чистильник приміщень (клінер)	0	0,00	0,0	0,0	20	7489,2	17	6216,0
Всього:	846	159356,7	601	91184,0	848	177318,3	704	147174,2

- Загальновиробничі витрати на оплату праці – 45 428,0 тис. грн.

Штатна кількість працівників, оплата праці яких відноситься до загальновиробничих витрат- 156 осіб, їх розрахунковий фонд оплати праці на 2026 рік при умові укомплектування на 100 % - 45 428,0 тис. грн:

– 33 161,0 тис. грн - адміністративно-управлінській персонал (АУП ЖЕД 201-210, АУП центральної аварійно-відновлювальної служби, АУП транспортного відділу, старший майстер з ремонту РБД компанії) - 102 осіб.

- 12 267,0 тис. грн - робітники (прибиральники службових приміщень; робітники транспортного відділу крім водіїв легкового транспорту) - 54 особи.

Спеціальність	Штатний розпис станом на 01.01.2025	ФОП на 2025 рік 100%	Планова кількість штатних працівників	Плановий ФОП на 2025 рік (73% укомплектування, зменшення заохочувальних виплат на 20%)	Штатний розпис станом на 01.08.2025	Розрахунковий ФОП на 2026 рік 100%	Планова кількість штатних працівників	Розрахунковий ФОП на 2026 рік
АУП ЖЕД	94	27974,4	69	16367,1	94	30385,6	94	30385,6
АУП АДС	3	988,8	2	578,5	3	1074,0	3	1074,0
АУП авто-господарство	4	1279,2	3	748,4	4	1389,2	4	1389,2
Старший майстер з ремонту РБД компанії	1	287,6	1	168,3	1	312,4	1	312,4
Прибиральник службових приміщень	18	1995,6	13	1167,6	18	2166,8	18	2166,8
Автогосподарство	36	9132,2	26	5343,1	36	10100,5	36	10100,5
Всього:	156	41657,8	114	24373,0	156	45428,5	156	45428,5

У зв'язку з тим, що собівартість робіт і послуг в плані на 2025 рік розраховувалась відповідно до тарифів на утримання будинків і споруд та прибудинкових територій, затверджених в 2017 році, планові показники на 2025 рік не відповідали економічно обґрунтованим витратам на їх надання та були суттєво зменшені, в тому числі витрати на оплату праці.

Фонд оплати праці при формуванні фінансового плану підприємства на 2025 рік враховував:

- прямі витрати на оплату праці - укомплектування штатних працівників на 71 % та зменшення заохочувальних виплат на 20%;

- загальновиборничі витрати на оплату праці - на 73% та зменшення заохочувальних виплат на 20%.

Ціна послуги з управління розрахована на рівні економічно обґрунтованих витрат на їх надання в 2025 році залежно від запланованих кількісних показників послуг, що фактично повинні надаватися для забезпечення належного санітарно-гігієнічного, протипожежного, технічного стану будинку.

Рядок 1015 Відрахування на соціальні заходи (22,0%) – 42 762,0 тис. грн.

Рядок 1016 Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) – 96 190,0 тис. грн., з тому числі:

- дератизація, дезінсекція – 991,0 тис. грн;
- технічне обслуговування ліфтів – 31 000,0 тис. грн;
- технічне обслуговування житлового фонду (ІТП, димовентканалі, котельні, інші.) – 6 073,0 тис. грн;
- технічне обслуговування систем диспетчеризації – 2000,0 тис. грн.;
- водопостачання (миття, полив) – 287,0 тис. грн;
- поточний ремонт житлового фонду підрядними організаціями – 52 484,0 тис. грн;
- підготовка тепlopунктів до опалювального сезону – 1 076,0 тис. грн;
- інші -2 279,0 тис. грн.

№ п/п	Найменування	План 2025	План 2026
1	Дератизація, дезінсекція		
2	Технічне обслуговування ліфтів	981	991
3	Технічне обслуговування систем диспетчеризації	25 694	31 000
4	Технічне обслуговування житлового фонду (димовентканалі, ІТП, ін.)	0	2 000
		2 377	6 073
4.1	ТО ІТП		
4.2.	ТО обладнання котелень та об'єктів газопостачання	2140	3 751
4.3.	ТО димових та вентиляційних каналів	222	322
5	Вода (миття, полив)	15	2 000
6	Поточний ремонт житлового фонду підрядними організаціями	168	287
7	Підготовка теплових пунктів до опалювального сезону	3 494	52 484
8	Інші	0	1 076
	Всього:	949	2 279
		33 663	96 190

У витратах на поточний ремонт житлового фонду враховано:

Вид робіт	Очікувані показники 2025	План 2026	тис. грн. без ПДВ % підвищення
Ремонт покрівлі	5394	5610	4
Ремонт інженерних мереж	8692	9040	4
Ремонт сходових клітин	23379	24314	4
Ремонт ліфтів	5806	6038	4
Ремонт фасадів та вхідних груп	3596	3740	4
Благоустрій	1799	1871	4
Інше	1799	1871	4
Всього:	50465	52484	4

Рядок 1017 Амортизація основних засобів – 1 797,0 тис. грн.

- Прямі витрати – 10,0 тис. грн.;
- Загальновиробничі витрати – 1 787,0 тис. грн.

Рядок 1018 Інші витрати – 1 111,0 тис. грн.

- газ, розподіл та транспортування газу для роботи котелень – 711,0 тис. грн.;
- водопостачання на власні потреби – 128,0 тис. грн.;
- заправка картриджів, ремонт комп'ютерної техніки – 24,0 тис. грн.;
- медичний огляд – 100,0 тис. грн.;
- навчання загально-виробничого персоналу – 116,0 тис. грн.;
- телефонний зв'язок – 32,0 тис. грн.;

Рядок 1030 Адміністративні витрати – 74 792,0 тис. грн., в тому числі:

Планова сума порівняно з фактичною сумою адміністративних витрат за 2024 рік (41 821,0 тис. грн.) збільшена на 32 971,0 тис. грн, порівняно з затвердженою плановою сумою адміністративних витрат на 2025 рік (46 171,0 тис. грн.) – збільшена на 28 621,0 тис. грн, порівняно з прогнозованою сумою адміністративних витрат на 2025 рік (67 416,0 тис. грн.) – збільшена на 7 376,0 тис. грн.

Рядок 1031 Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів – 968,0 тис. грн., в тому числі:

- паливо – 444,0 тис. грн.;
- ТО та ремонт легкового автотранспорту – 520,0 тис. грн.;
- страхування легкового автотранспорту – 4,0 тис. грн.

Відповідно до наказу Департаменту комунальної власності м. Києва Виконавчого органу Київської міської ради (Київська міська державна адміністрація) від 18.04.2019 № 255

підприємству встановлено ліміт використання легкових автомобілів - 4 авто. Джерело відшкодування витрат, пов'язаних з використанням власних службових автомобілів - кошти від господарської діяльності підприємства. Витрати на оренду службових автомобілів у складі адміністративних витрат відсутні.

Рядок 1035 Витрати на аудиторські послуги – 157,0 тис. грн. (відповідно до ст. 78 Господарського кодексу України та розпорядження КМДА від 19.2.2003 № 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 - 136,0 тис. грн.

Рядок 1038 витрати на оплату праці – 41 467,0 тис. грн.

Розрахунок виконано відповідно до стандартів оплати праці згідно з Бюджетною декларацією на 2026-2028 роки, затвердженої Кабінетом Міністрів України 27.06.2025. Застосовано норми оплати праці згідно з Галузевою угодою та Колективним договором.

Штатна кількість працівників, оплата праці яких відноситься до адміністративних витрат – 97 особи, їх розрахунковий фонд оплати праці на 2026 рік при умові укомплектування на 100 % - 41 467,0 тис. грн., в тому числі:

- 40 777,4 тис. грн - адміністративно-управлінській персонал - 93 особи;
- 689,6 тис. грн - робітники (прибиральники службових приміщень; водій легкового транспорту) - 4 особи.

Спеціальність	Штатний розпис станом на 01.01. 2025	ФОП на 2025 рік 100%	Планова кількість штатних працівників	Плановий ФОП на 2025 рік (79% укомплектування, зменшення заохочувальних виплат на 20%)	Штатний розпис станом на 01.08.2025	Розрахунковий ФОП на 2026 рік 100%	Планова кількість штатних працівників	Розрахунковий ФОП на 2026 рік
АУП компанії	90	35787,4	71	22407,0	93	40777,4	93	40777,4
Прибиральник службових приміщень	2	221,6	1	140,2	2	240,8	2	240,8
Водії легкового транспорту	1	206,8	1	130,8	2	448,8	2	448,8
Всього:	93	36215,8	73	22678,0	97	41467,0	97	41467,0

У зв'язку з тим, що собівартість робіт і послуг в плані на 2025 рік розраховувалась відповідно до тарифів на утримання будинків і споруд та прибудинкових територій, затверджених в 2017 році, планові показники на 2025 рік не відповідали економічно обґрунтованим витратам на їх надання та були суттєво зменшені, в тому числі витрати на оплату праці.

Фонд оплати праці при формуванні фінансового плану підприємства на 2025 рік враховував витрати на оплату праці адміністративно-управлінського персоналу - укомплектування штатних працівників на 79 % та зменшення заохочувальних виплат на 20%.

Ціна послуги з управління розрахована на рівні економічно обґрунтованих витрат на їх надання в 2025 році залежно від запланованих кількісних показників послуг, що фактично повинні надаватися для забезпечення належного санітарно-гігієнічного, протипожежного, технічного стану будинку.

Рядок 1039 Відрахування на соціальні заходи (22,0%) – 9 123,0 тис. грн.

Рядок 1040 Амортизація – 43,0 тис. грн., в тому числі:

- амортизація основних фондів та знос інвентаря – 43,0 тис. грн.

Рядок 1044 Організаційно-технічні послуги – 29,0 тис. грн., в тому числі:

- програмне забезпечення (АВК, «МЕДОК», Е-тендер) – 27,0 тис. грн;

- ЕЦП АЦСК "Україна", ключі ЕЦП – 2,0 тис. грн.

Рядок 1045 Консультаційні та інформаційні послуги (ЛІГА ЗАКОН) – 40,0 тис. грн.

Рядок 1049 Витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів – 30,0 тис. грн.

Рядок 1050 Витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання – 742,0 тис. грн., в тому числі:

- електроенергія на власні потреби – 486,0 тис. грн.;

- водопостачання на власні потреби (ХВП) – 28,0 тис. грн.;

- теплоенергія на власні потреби – 224,0 тис. грн.

- послуги з ремонту та перевірки вузлів обліку – 4,0 тис. грн.

Рядок 1051 Інші адміністративні витрати – 22 057,0 тис. грн., в тому числі:

№ п/п	Найменування	План 2025	План 2026
1	послуги КП «ГІОЦ»	538,0	594,0
2	послуги нотаріальні, виконавчий, судовий збір, адвокат	400,0	150,0
3	розрахунково-касове обслуговування	142,0	140,0
4	послуги з комплексного абонентського обслуговування КП «Центр комунального сервісу»	3 822,0	4 554,0
5	вартість послуг з приймання, оброблення, розподілу та перерахунку плати споживачів за послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій ТОВ «ТОВ «Фінансова компанія «ГЕРЦ»	4 037,0	7 630,0
6	послуги з операційно-диспетчерського обслуговування об'єднаних диспетчерських систем	7 857,0	8 789,0
7	ремонт комп'ютерної техніки, заправка картриджів	50,0	86,0
8	канцтовари	108,0	60,0
9	інші	18,0	54,0
Всього:		16 972	22 057,0

- послуги КП «ГІОЦ» (в т.ч. супроводження програмного комплексу КІАС «УФГД») - 594,0 тис. грн.;

- послуги нотаріальні, виконавчий, судовий збір, адвокат – 150,0 тис. грн.;

- розрахунково-касове обслуговування – 140,0 тис. грн.;

- послуги з комплексного абонентського обслуговування КП «Центр комунального сервісу» – 4 554,0 тис. грн.;

- вартість послуг з приймання, оброблення, розподілу та перерахунку плати споживачів за послуги з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій ТОВ «ТОВ «Фінансова компанія «ГЕРЦ» (1,5%) – 7 630,0 грн.;
- послуги з операційно-диспетчерського обслуговування об'єднаних диспетчерських систем – 8 789,0 тис. грн.;
- ремонт комп'ютерної техніки, заправка картриджів - 86,0 тис. грн.
- канцтовари – 60,0 тис. грн.;
- інші – 54,0 тис. грн.

Рядок 1080 Інші операційні витрати – 41 728,0 тис. грн.

Планова сума порівняно з фактичною сумою інших операційних витрат за 2024 рік (39 542,0 тис. грн.) збільшена на 2 186,0 тис. грн. порівняно з затвердженою плановою сумою інших операційних витрат на 2025 рік (32 974,0 тис. грн.) – збільшена на 8 754,0 тис. грн., порівняно з прогнозованою сумою інших операційних витрат за 2025 рік (51 584,0 тис. грн.) зменшена на 9 856,0 тис. грн.

№ п/п	Найменування	План 2025	План 2026
1	оплата лікарняних листів до 5-ти днів	1 700,0	2 663,0
2	відрахування 22,0 % на соціальні заходи по лікарняних листах до 5-ти днів	374,0	586,0
3	амортизація	22 387,0	22 387,0
4	витрати на охорону приміщень ДРДА за адресою вул.Кошиця,11, Оліника,21	1 334,0	1 344,0
5	резерв сумнівних боргів	6 720,0	14 108,0
6	витрати на водопостачання населенню відповідно до договорів з ДП «Київський бронетанковий завод», ТОВ «ВІА ТРАНС ЕКСПЕДИЦІЯ»	128,0	390,0
7	матеріальна допомога	62,0	100,0
8	звіт про оцінку майна нежитлових приміщень	100,0	85,0
9	штрафи, пені	100,0	65,0
10	матеріальні затрати	20,0	0,0
11	інші	49,0	0,0
Всього:		32 974,0	41 728,0

Рядок 1084 Відрахування до резерву сумнівних боргів – 14 108,0 тис. грн.

Рядок 1086 Інші операційні витрати – 27 620,0 тис. грн., в тому числі:

- оплата лікарняних листів до 5-ти днів – 2 663,0 тис. грн., в тому числі:
- адміністративно-управлінський персонал – 799,0 тис. грн.;
- працівники (робітники) - 1 864,0 тис. грн.
- відрахування 22,0 % на соціальні заходи по лікарняних листах до 5-ти днів – 586,0 тис. грн.,
- амортизація – 22 387,0 тис. грн.;

Відповідає сумі згідно з Ряд. 1150/1 «Дохід від безоплатно одержаних активів»

- витрати на охорону приміщень Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації за адресою вул.Кошиця,11, Оліника,21 – 1 344,0 тис. грн.
- витрати на водопостачання населенню відповідно до договорів з ДП «Київський бронетанковий завод», ТОВ «ВІА ТРАНС ЕКСПЕДИЦІЯ» (житлові будинки не підключені до мереж ПрАТ «АК» Київводоканал» -390,0 тис. грн.;
- матеріальна допомога – 100,0 тис. грн.;
- звіт про оцінку майна нежитлових приміщень - 85,0 тис. грн.;
- штрафи, пені – 65,0 тис. грн.

Загальна сума операційних витрат на 2026 рік – 549 357,0 тис. грн.

Матеріальні затрати – 6 811,0 тис. грн., в тому числі:

- витрати на сировину та основні матеріали - 3 375,0 тис. грн;
- витрати на паливо – 3 436,0 тис. грн (в складі собівартості – 2 992,0 тис. грн, в складі адміністративних витрат – 444,0 тис. грн).

Витрати на оплату праці – 238 505,0 тис. грн. (965 осіб – середньомісячна кількість), в тому числі :

- директор – 1 особа – 1 201,0 тис. грн;
- адміністративно-управлінський персонал – 194 осіб – 73 536 ,0 тис. грн, в тому числі в складі собівартості (АУП ЖЕД 201-210, АУП центральної аварійно-відновлювальної служби, АУП транспортного відділу, старший майстер з ремонту РБД компанії) - 102 особи – 33 161,0 тис. грн;
- в складі адміністративних витрат – 92 особи – 39 576,0 тис. грн;
- в складі інших операційних витрат - оплата лікарняних листів до 5-ти днів – 799,0 тис. грн;
- працівники (робітники) – 770 осіб – 163 768,0 тис. грн, в тому числі
- в складі собівартості – робітники - 768 особи (середньомісячна кількість) – 161 214,0 тис. грн;
- в складі адміністративних витрат - робітники – 2 особи – 690,0 тис. грн.
- в складі «Інших операційних витрат» - оплата лікарняних листів до 5-ти днів 1 864,0 тис. грн.

Визначення кількості працівників та розподіл витрат на оплату праці на адміністративно-управлінський персонал та працівників (робітників) в 2024 році, в затвердженому плані на 2025 рік та при визначенні очікуваних показників 2025 року виконано аналогічно, відповідно до організації обліку цих показників на підприємстві.

Відрахування на соціальні заходи – 52 471,0 тис. грн.

Амортизація – 24 227,0 тис. грн.

Інші операційні витрати – 227 343,0 тис. грн., в тому числі:

- витрати на електропостачання та теплопостачання – 91 059,0 (в складі собівартості 90 349,0 тис. грн, в складі адміністративних витрат – 710,0 тис. грн).

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

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	Обґрунтування
Доходи всього, в т.ч.:	333 298	340 442	518 586	555 210	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	268 709	267 112	438 446	482 155	На 2026 рік чистий дохід заплановано згідно з діючою вартістю послуги з управління багатоквартирним будинком з урахуванням проведення перерахунків по складовим вартості послуги. Очікувані показники 2025 року заплановано з урахуванням дії вартості послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій до 28.02.2025; ; з урахуванням підвищення вартості послуг з 01.03.2025

					(послуга з управління багатоквартирним будинком); з урахуванням проведення перерахунків по складовим вартості послуг та іншим витратам; з урахуванням бюджетних коштів на забезпечення утримання внутрішньоквартальних проїздів за бюджетною програмою 4216011, КЕКВ 2610 на суму 3 185 тис. грн. Планові показники на 2025 рік менші, ніж фактичні за 2024 рік, очікувані на 2025 рік та планові на 2026 рік, в зв'язку з тим, що на момент затвердження фінансового плану на 2025 рік Підприємство планувало здійснювати свою діяльність в межах економічно-обмеженої вартості послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій, яка не змінювалась з 2017 року.
Інші операційні доходи, в тому числі:	46 014	50 943	49 694	49 815	
Дохід від операційної оренди активів	11 863	22 844	15 207	20 103	Планова сума відповідає показнику затвердженого стратегічного плану на 2026 рік, збільшена порівняно з фактичною сумою орендної плати за 2024 рік (11 863,0 тис. грн) на 8 240,0 тис. грн, порівняно з затвердженою плановою сумою орендної плати на 2025 рік (22 844,0 тис. грн.) - зменшена на 2 741, 0 тис. грн, порівняно з прогнозною сумою доходу від операційної оренди активів за 2025 рік (15 207,0 тис. грн). збільшена на 4 896,0 тис. грн. Плановий розрахунок доходу від операційної оренди активів на 2026 рік додається.
Інші фінансові доходи	229	0	771	853	
Інші доходи в тому числі:	18 346	22 387	29 675	22 387	Заплановано відповідно до стратегічного плану розвитку підприємства на період 2026-2028 років

дохід від безоплатно одержаних активів	18 346	22 387	29 675	22 387	
Витрати всього, в т.ч	329 693	337 742	514 686	550 410	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	248 098	258 004	394 830	432 837	Збільшення собівартості послуг в плані 2026 року та в очікуваних показниках 2025 року заплановано в зв'язку з тим, що з 01.03.2025 підприємство розпочало здійснювати фінансово-господарську діяльність відповідно до витрат, врахованих у вартості послуги з управління багатоквартирним будинком. На момент затвердження фінансового плану на 2025 рік Підприємство планувало здійснювати свою діяльність в межах економічно-обмеженої вартості послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій, яка не змінювалась з 2017 року.
Адміністративні витрати	41 821	46 171	67 416	74 792	Збільшення адміністративних витрат в плані 2026 року та в очікуваних показниках 2025 року заплановано в зв'язку з тим, що з 01.03.2025 підприємство розпочало здійснювати фінансово-господарську діяльність відповідно до витрат, врахованих у вартості послуги з управління багатоквартирним будинком. На момент затвердження фінансового плану на 2025 рік Підприємство планувало здійснювати свою діяльність в межах економічно-обмеженої вартості послуг з утримання будинків і споруд та прибудинкових територій, яка не змінювалась з 2017 року. Фактичні показники за 2024

					рік менші, ніж планові показники на 2025 рік, переважно в зв'язку з тим, що через недостатність обігових коштів в 2024 році, Підприємство не мало можливості виплачувати заробітну плату в запланованому обсязі.
Інші операційні витрати	39 542	32 974	51 584	41 728	Заплановано відповідно до стратегічного плану розвитку підприємства на період 2026-2028 років
Податок на прибуток	232	593	856	1053	
Чистий прибуток	3 605	2 700	3 900	4 800	

Рядок 1180 Податок на прибуток - 1053,0 тис. грн.

Рядок 1220 Загальна сума витрат з урахуванням податку на прибуток – 550 410,0 тис. грн

Планова сума збільшена порівняно з фактичною загальною сумою витрат за 2024 рік (329 693,0 тис. грн.) на 220 717,0 тис. грн, порівняно з загальною сумою витрат на 2025 рік відповідно до затвердженого плану (337 742,0 тис. грн.) – збільшена на 212 668,0 тис. грн, порівняно з прогнозом на 2025 рік (514 686,0 тис. грн) – збільшена на 35 724,0 тис. грн.

Очікувані фінансові результати

Рядок 1020 Валовий прибуток – 49 318,0 тис. грн.

Рядок 1170 Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування - прибуток 5 853,0 тис. грн.

Рядок 1201 Чистий прибуток – 4 800,0 тис. грн.

Планова сума прибутку порівняно з фактичною сумою чистого прибутку за 2024 рік (3 605,0 тис. грн.) збільшена на 1 195,0 тис. грн, порівняно з сумою чистого прибутку згідно з затвердженим планом на 2025 рік (2 700,0 тис. грн) – збільшена на 2 100,0 тис. грн., порівняно з прогнозом на 2025 рік (3 900,0 тис. грн) – збільшена на 900,0 тис. грн.

Фактори, що впливають на час складання плану на визначення розміру планового чистого прибутку в 2026 році:

- головне джерело доходів підприємства – плата за послугу з управління багатоквартирним будинком (далі послуга з управління);
- планова сума доходів від надання послуги з управління визначена згідно з діючими договорами про надання послуг з управління, якими встановлено ціна та порядок оплати за послугу з управління для кожного житлового будинку на рівні нормативних витрат на їх надання станом на 01.03.2025.
- при розрахунку витрат на оплату праці в плані на 2026 рік враховано:
 - розмір прожиткового мінімуму для працездатних осіб 3 288,0 грн;
 - мінімальну заробітну плату 8 688,0 грн;
- необхідність забезпечення цільового використання оплати споживачів за надані послуги.

Розподіл чистого прибутку

Розподіл чистого прибутку заплановано 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:

- 40% - фонд розвитку виробництва – 1 920,0 тис. грн;
- 5% - фонд матеріального заохочення – 240,0 тис. грн;
- 10% - резервний фонд – 480,0 тис. грн;
- залишок чистого прибутку (45%) - поповнення власних оборотних коштів зі збільшенням іншого додаткового капіталу – 2 160,0 тис. грн.

На кінець 2026 року залишок нерозподіленого прибутку не заплановано.

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів

Рядок 2110 Сплата податків та зборів до Державного бюджету України - 71 094,0 тис. грн, в тому числі:

- податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду (різниця між отриманим та сплаченим ПДВ) - 59 169,0 тис. грн;
- військовий збір - 11 925,0 тис. грн.

Рядок. 2120. Сплата податків та зборів до бюджету міста Києва – 43 984,0 тис. грн, в тому числі:

- податок на доходи фізичних осіб - 42 931,0 тис. грн;
- податок на прибуток підприємства - 1053,0 тис. грн;

Рядок 2130 Інші податки, збори та платежі – 52 471,0 тис. грн, в тому числі:

- єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування - 52 471,0 тис. грн.

Рядок 2200 Усього виплат - 167 549,0 тис. грн.

Інвестиційна діяльність підприємства

Підприємством не передбачені капітальні інвестиції на 2026 рік.

Кредитна політика підприємства

Підприємство не планує отримання кредитів в 2026 році.

Інформація про рух грошових коштів від операційної діяльності

Надходження грошових коштів від операційної діяльності - 619 231,0 тис. грн, в тому числі:

Виручка від реалізації послуг - 578 586,0 тис. грн.;

Цільове фінансування р.3040 на час формування плану на 2026 рік не визначено.

Інші надходження р.3070 – 40 645,0 тис. грн;

Дохід від операційної оренди активів – 24 124,0 тис. грн;

Відсотки за залишками на поточних рахунках – 853 тис.грн;

Інші надходження – 15 668,0 тис. грн

Витрачання грошових коштів від операційної діяльності - 615 385,0 тис. грн, в тому числі:

Розрахунки за товари, роботи та послуги - 264 022,0 тис. грн;

Розрахунки з оплати праці – 183 649,0 тис. грн;

Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування - 52 471,0 тис. грн.;

Податок на прибуток підприємства – 1 053,0 тис. грн;

Податок на додану вартість – 59 169,0 тис. грн;

Податок на доходи фізичних осіб - 42 931,0 тис. грн;

Військовий збір -11 925,0 тис. грн.;
Інші витрачання – 165,0 тис. грн, в тому числі:
- матеріальна допомога – 100,0 тис. грн;
- розрахунки за виконавчими документами та інші — 65,0 тис. грн.
Чистий рух від операційної діяльності: 3 846,0 тис. грн.
Чистий рух від інвестиційної діяльності не заплановано.
Чистий рух від фінансової діяльності не заплановано.
Чистий рух за 2026 рік: 3 846 тис. грн.
Плановий залишок коштів на начало 2026 року відповідає прогнозованому залишку коштів на кінець
2025 року – 1 387,0 тис. грн.
Плановий залишок коштів на кінець 2026 року – 5 233,0 тис. грн.

Директор



Андрій СОЛОДУХА

Головний економіст



Ірина БОЙКО