

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

Департамент земельних ресурсів виконавчого органу
Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(виконавчий суб'єкт управління)

big 26.07.2023 154
(дата та номер оформленого документа про затвердження)

М. П.

ПОГОДЖЕНО

Департамент урбаністики, інфраструктури виконавчого органу Київської
міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(виконавчий суб'єкт управління)

А. Турпе
21.04.2023
(дата та номер оформленого документа про затвердження)

Григорук
Департамент земельних ресурсів виконавчого органу Київської
міської ради (Київської міської державної адміністрації)
(виконавчий суб'єкт управління)

16.07.2023

М. П. (дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

Департамент урбаністики, інфраструктури виконавчого органу Київської міської ради
(Київської міської державної адміністрації)
(виконавчий суб'єкт управління)

А. Турпе
(дата та номер оформленого документа про затвердження)

Назва суб'єкта	Код	Внесення змін до	
		основний ФП	змінений ФП
КП "КИЇВСЬКИЙ ІНСТИТУТ ЗЕМЕЛЬНИХ ВІДНОСИН"	за СДРПОУ 32348604		
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО	за КОПФГ 150		V
ДЕПАРТАМЕНТ ЗЕМЕЛЬНИХ РЕСУРСІВ ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (КИЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ)	за СПОДУ		
ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖЕНІРІНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦЬОХ СФЕРАХ	за КВЕД 71.12		
Інформація			
Організаційно-правова форма			
Суб'єкт управління			
Вид економічної діяльності			
Галузь			
Одиниця виміру, тис. грн			
Розмір державної частки у статутному капіталі			
Середньобізнесова кількість штатних працівників			
Місцева податкова ставка			
Телефон			
Прізвище та ім'я керівника			
		Стандарти звітності П(С)БОУ	V
		Стандарти звітності МСФЗ	

ФІНАНСОВІЙ ПЛАН

на 2023 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 стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	плановий 2023 рік	плановий 2024 рік	плановий 2025 рік
I	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	180 669	169 765	169 234	111 014	30 345	30 263	25 136	25 270	111 014	361 927	395 326
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	167 054	180 728	180 728	127 162	33 761	33 462	29 926	30 013	127 162	348 423	379 074
Валовий прибуток/збиток	1020	13 615	-10 963	-11 494	-16 148	-3 416	-3 199	-4 790	-4 743	-16 148	13 504	16 252
Адміністративні витрати	1030	21 459	21 967	21 967	13 637	3 884	4 059	2 802	2 892	13 638	36 938	40 081
Витрати на збут	1060	42	33	33	23	7	16			23	35	38
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070	412	460	460								
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1											
Інші операційні витрати	1080	1 162	153	153	682	327	355			682	7 016	7 613
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 8 636	- 32 656	- 33 187	- 30 490	- 7 634	- 7 629	- 7 592	- 7 635	- 30 490	- 30 485	- 31 480
ЕВДТА	1310	1 629	1 432	901	586	271	272	43				
Дохід від участі в капіталі	1110											
Витрати від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130											
Фінансові витрати	1140											
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	9 175	33 192	33 192	30 540	7 635	7 635	7 635	7 635	30 540	30 540	31 540
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	27										
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160	27										
Фінансовий результат до оподаткування	1170	512	536	5	50	1	6	43	50	50	55	60
Податок на прибуток	1180	94	96	1	9			9				
Чистий фінансовий результат	1200	418	440	4	41	1	6	34	41	41	45	49
Прибуток	1201	418	440	4	41	1	6	34				
Збиток	1202											
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	36 134	3 846	3 650	2 013	963	1 025	1 025	1 025	13		
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	36 134	3 846	3 650	2 013	963	1 025	1 025	1 025	13		
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	25 879	22 757	22 663	15 430	4 146	4 215	3 539	3 530			
податок на доходи фізичних осіб	2121	25 702	22 661	22 661	15 421	4 146	4 215	3 530	3 530			
земельний податок	2122											
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124	94	96	1	9			9				
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2125	83										
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 стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	плановий 2023 рік	плановий 2024 рік	плановий 2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Інші податки, збори та платежі,	2130	31 371	29 582	29 582	20 132	5 412	5 503	4 609	4 608			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	29 229	27 694	27 694	18 848	5 067	5 152	4 315	4 314			
Усього виплат на користь держави	2200	93 384	56 185	55 895	37 575	10 521	10 743	8 160	8 151	37 575	119 243	126 200
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000	10 773	2 340	2 340							2 753	
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	10 559	2 319	2 319								
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	10 559	2 319	2 319								

IV. Коefіцієнтний аналіз

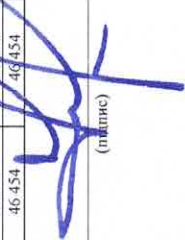
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1060) x 100, %	5010	0,23	0,26	0,00	0,04					0,04	0,02	0,02
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	0,38	0,64	0,01	0,10							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	2,84	2,90	0,03	0,28							
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	0,90	0,84	0,53	0,53							
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)	5150	0,16	0,29	0,26	0,59							
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,27	0,64	0,64	0,97							

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	82 398	41 941	41 941	10 329					10 329		
основні засоби	6001	56 724	28 057	28 843	2 099					2 099		
первісна вартість	6002	77 449	78 309	79 095	79 095					79 095		
знос	6003	20 725	50 252	50 252	76 996					76 996		
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	26 262	26 409	29 256	29 661					29 661		
дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6011	403	1 792	1 792	1 800					1 800		
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом грошей та їх еквівалентами	6012	45	221	221	221					221		
гроші та їх еквіваленти	6013	18 769	17 237	18 773	18 988					18 988		
Усього активи	6020	108 660	68 350	71 197	39 990					39 990		
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030											
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	93 921	53 171	56 454	25 206					25 206		
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041			1 118								

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 стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	плановий 2023 рік	плановий 2024 рік	плановий 2025 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
почина кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	4 085										
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	93 921	53 171	56 454	25 206				25 206			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові залпозичення	6070											
Власний капітал	6080	14 739	15 179	14 743	14 784				14 784			
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											
Повернено 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											
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	324	229	229	326	332	332	320	320	326	510	540
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1			
адміністративно-управлінський персонал	8002	34	33	33	32	33	33	31	31			
працівники	8003	289	195	195	293	298	298	288	288			
Витрати на оплату праці	8010	135 070	125 891	125 891	85 672	23 031	23 415	19 613	19 613	85 672	277 379	294 137
керівник	8011	1 254	1 168	1 168	1 062	1 168	1 168					
адміністративно-управлінський персонал	8012	16 046	16 021	16 021	16 021	16 021	16 021	16 021	16 021			
працівники	8013	117 770	108 702	108 702	74 821	108 702	108 702	108 702	108 702			
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (гривн, усього, у тому числі:	8020	34 740	45 812	45 812	21 900	23 123	23 509	20 430	20 430	21 900	45 323	45 392
керівник, усього, у тому числі:	8021	104 500	97 333	97 333	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500			
посадовий оклад	8021/1	71 750	88 506	88 506	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500			
преміювання	8021/2	14 750										
інші виплати, передбачені законодавством	8021/3	18 000	8 827	8 827								
адміністративно-управлінський працівник	8022	39 328	40 457	40 457	25 492	27 662	30 338	21 758	21 758	40 457	21 758	20 051
працівник	8023	33 959	46 454	46 454	21 280	22 402	22 535	20 051	20 051			

Керівник _____ Директор _____
(посада)


(підпис)

Керівник _____ Директор _____
(посада)



1. Інформація до фінансового плану

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, % за минулий рік		Фактичний показник за минулий рік				Плановий показник поточного року				Фактичний показник поточного року за останній звітний період				Плановий рік			
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці продукції/продукції/наданих послуг, грн	
68.31 АГЕНТСТВО НЕРУХОМОСТІ	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
	0,00	0,00	13	1 посл	12300,00	0	0		0			950	43 посл	22,00				
71.12 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІТА, ГЕОДЕЗІЇ, НАДАВАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦЬХ СФЕРАХ	94,20	83,24	170116	1 посл	170116000,00	150541	1 посл	1505411000,00	45878	1 посл	458781000,00	100000	1 посл	100000000,00				
71.12 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІТА, ГЕОДЕЗІЇ, НАДАВАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦЬХ СФЕРАХ	5,80	16,76	10540	3962 посл	2660,20	19224	3621 посл	5309,00	1888	758 посл	2491,00	10064	3702 посл	2719,00				
Усього	100,00	100,00	180 669			169 765			47 766			111 014						

2. Розшифрування до запланованого рівня доходів/витрат

Найменування показника	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	
Доходи і витрати (деталізація)	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	180 669	169 765	169 234	111 014	30 345	30 263	25 136	25 270	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	167 054	180 728	180 728	127 162	33 761	33 462	29 926	30 013	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	1 388	1 443	1 043	1 884	471	483	465	465	
Витрати на паливо	1012			400	294	76	76	71	71	
Витрати на тепло-, електроенергію	1013									
Витрати на оплату праці	1014	117 045	108 669	108 669	74 321	19 777	19 896	17 324	17 324	
Відрахування на соціальні заходи	1015	25 195	23 906	23 906	16 349	4 351	4 377	3 811	3 810	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	18	138	138	128	32	32	32	32	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	10 143	34 048	34 048	31 026	7 880	7 876	7 635	7 635	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	13 265	12 524	12 524	3 160	1 174	722	588	676	
Валовий прибуток (збиток)	0200	13 615	- 10 963	- 11 494	- 16 148	- 3 416	- 3 199	- 4 790	- 4 743	
Адміністративні витрати, у тому числі:	0300	21 459	21 967	21 967	13 637	3 884	4 059	2 802	2 892	
Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	0301									
Витрати на оренду службових автомобілів	0302									
Витрати на консалтингові послуги	0303									
Витрати на страхові послуги	0304									
Витрати на аудиторські послуги	0305	50	90	90	140	50			90	
Витрати на службові відрахування	0306									
Витрати на зв'язок	0307									
Витрати на оплату праці	0308	17 300	17 189	17 189	10 851	3 004	3 269	2 289	2 289	
Відрахування на соціальні заходи	0309	3 714	3 780	3 780	2 389	661	720	504	504	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	0400	116	36	36	48	24	24			
витрати на операційну оренду основних засобів та фінанси, що мають загальногосподарське призначення	0401									
організаційно-технічні послуги	0404									
консультаційні та інформаційні послуги	0405		100	100	50	50				
юрідичні послуги	0406		123	123						
послуги з оцінки майна	0407									
витрати на сорбову праці загальногосподарського персоналу	0408									
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	0409									
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050									
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1									
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	279	649	649	159	95	46	9	9	

Найменування показника	Код ризика	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (сьогода)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
						6	8	9	10	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Витрати на збут, у тому числі:	1060	42	33	33	23	7	16			
трансфертні витрати	1061									
витрати на зберігання та ушкодування	1062									
витрати на оплату праці	1063									
вдарахування на соціальні заходи	1064									
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065									
витрати на рекламу	1066									
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	42	33	33	23	7	16			
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	412	460	460						
курсові різниці	1071									
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072									
озережні грами та субсидії	1073									
інші операційні доходи (розшифрувати)	1074	412	460	460						
дохід від операційної оренди активів	1074/1									
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	1 162	1 53	1 53	682	327	355			
курсові різниці	1081									
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082									
витрати на банківські депозити	1083									
витрати на благодійні допомоги	1084									
вдарахування до резерв сумнівних боргів	1085									
вдарахування до недержавних пенсійних фондів	1086	1 162	1 53	1 53	682	327	355			
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086									
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 8 636	- 32 656	- 33 187	- 30 490	- 7 634	- 7 629	- 7 592	- 7 635	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110									
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120									
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130									
Інші фінансові витрати (розшифрувати)	1140									
Фінансові доходи (розшифрувати)	1150	9 175	33 192	33 192	30 540	7 635	7 635	7 635	7 635	
інші доходи, усього, у тому числі:	1150/1	27								
дохід від реалізації необоротних активів	1150/2									
курсові різниці	1151	9 148	33 192	33 192	30 540	7 635	7 635	7 635	7 635	
інші доходи (розшифрувати)	1152	27								
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160									
курсові різниці	1161									
інші витрати (розшифрувати)	1162									
Фінансовий результат до оподаткування	1170	512	536	5	50	1	6	43		
Податок на прибуток	1180	94	96	1	9			9		
Дохід з податку на прибуток	1181									
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	418	440	4	41	1	6	34		
прибуток	1201	418	440	4	41	1	6	34		
Збиток	1202									
Усього доходів	1210	190 256	203 417	202 886	141 554	37 980	37 898	32 771	32 905	
Усього витрат	1220	189 838	202 977	202 882	141 513	37 979	37 892	32 737	32 905	
Розрахунок показника ЄВІТДА	1300	- 8 636	- 32 656	- 33 187	- 30 490	- 7 634	- 7 629	- 7 592	- 7 635	
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1301	10 265	34 088	34 088	31 076	7 905	7 901	7 635	7 635	
плюс амортизація, рядок 1430	1302									
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1303									
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1304									
мінус збиток нетипові операційні доходи, рядок 1072	1305									
плюс збиток нетипові операційні витрати, рядок 1082	1310	1 629	1 432	90	586	271	272	43		
ЄВІТДА	1400	1 418	1 447	1 447	2 180	548	560	536	536	
Матеріальні витрати, у тому числі:	1401									
витрати на сировину та основні матеріали	1402									
витрати на паливо та енергію	1410	135 070	125 891	125 891	85 672	23 031	23 415	19 613	19 613	
Відрахування на соціальні заходи	1420	29 229	27 694	27 694	18 848	5 067	5 152	4 315	4 314	
Амортизація	1430	10 265	34 088	34 088	31 076	7 905	7 901	7 635	7 635	
інші операційні витрати	1440	189 717	212 881	212 881	141 504	37 979	37 892	32 728	32 905	
Усього	1450	189 717	212 881	212 881	141 504	37 979	37 892	32 728	32 905	

Ігор ДОЛИНСЬКИЙ
Власник/МІЖПРИЗВИЩЕ

(підпис)

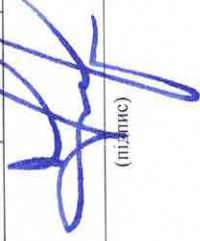
Директор
(посада)

Керівник

(Handwritten signature)

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розділ чистого прибутку	1200	418	440	4	41	1	6	34	
Чистий фінансовий результат	2000					1	1	7	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2005								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2009						1	7	
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2010	83		1					
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2020								
Перенесено з додаткового капіталу	2030	284	374	2	35				
Розвиток виробництва	2040	34	44	1	4				
Резервний фонд	2050	17	22	2	2				
фонд матеріального заочнення	2070					1	7	41	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду									
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	2110	36 134	3 846	3 650	2 013	963	1 025	12	13
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2113								
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2114								
акцизний податок	2116								
рентна плата за транспортування	2117								
рентна плата за користування надрами	2118								
податок на доходи фізичних осіб	2119	36 134	3 846	3 650	2 013	963	1 025	12	13
інші податки та збори (розшифрувати)	2120	25 879	22 757	22 663	15 430	4 146	4 215	3 539	3 530
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2121	25 702	22 661	22 661	15 421	4 146	4 215	3 530	3 530
податок на доходи фізичних осіб	2122								
земельний податок	2123								
орендна плата	2124	94	96	1	9			9	
податок на прибуток підприємств	2125	83		1					
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2126								
інші податки та збори (розшифрувати)	2130	31 371	29 582	29 582	20 132	5 412	5 503	4 609	4 608
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2132								
митні платежі	2133	29 229	27 694	27 694	18 848	5 067	5 152	4 315	4 314
судиний внесок на загальнооб'язкове державне соціальне страхування	2134	2 142	1 888	1 888	1 284	345	351	294	294
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2140								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2141								
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2142								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2200	93 384	56 185	55 895	37 575	10 521	10 743	8 160	8 151
Усього виплат									


(підпис)

Керівник _____ Директор _____
(посада)

Ігор ДОЛИНСЬКИЙ
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

 7

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	231 589	176 390	174 789	113 027	31 308	31 288	25 149	25 282
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	15 927	23 070	21 628	12 077	5 776	6 148	55	98
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	211 111	152 860	152 860	100 950	25 532	25 140	25 094	25 184
бюджетне фінансування	3041	211 111	152 860	152 860	100 950	25 532	25 140	25 094	25 184
інші надходження (розшифрувати)	3042								
Надходження авансів від покупців і замовників	3050								
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060								
кредити	3061								
позики	3062								
облігації	3063								
інші надходження (розшифрувати)	3070	4 551	460	301					
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	231 240	172 735	172 445	112 812	31 286	31 278	24 966	25 282
Розрахунки за продукцією (товари, роботи та послуги)	3110	17 900	15 208	15 208	6 271	2 225	1 686	1 017	1 343
Розрахунки з оплати праці	3120	114 420	101 342	101 342	68 966	18 540	18 849	15 789	15 788
Відрахування на соціальні заходи	3130	30 606	27 694	27 694	18 848	5 067	5 152	4 315	4 314
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	62 996	28 491	28 201	18 727	5 454	5 591	3 845	3 837
податок на прибуток підприємств	3151	279	96	1	9			9	
податок на додану вартість	3152	34 873	3 846	3 650	2 013	963	1 025	12	13
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	25 702	22 661	22 661	15 421	4 146	4 215	3 530	3 530
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	2 142	1 888	1 889	1 284	345	351	294	294
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156/1			1					
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	5 318							
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	349	3 655	2 344	215	22	10	183	
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	303							
Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження від реалізації оборотних активів	3220								
Надходження від отриманих відсотків	3225	180							
Надходження від дивідендів	3230								
Надходження від дериواتивів	3235								
Інші надходження (розшифрувати)	3240	123							
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3245	1 845	2 340	2 340					
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260								
витрачання на придбання акцій та облігацій	3265								
Витрачання на придбання основних засобів, у тому числі:	3270	1 775	2 340	2 340					
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270/1	1 471	1 768	1 768					
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/2								
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/3	304	572	572					
Виплати за дериواتивами	3280								
Інші платежі (розшифрувати)	3290	70							
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	- 1 542	- 2 340	- 2 340					
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300								
Надходження від власного капіталу	3305								
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	278							
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	278							
Витрачання на сплату відсотків	3360								
Витрачання на сплату зобов'язаності з фінансової оренди	3370								
Інші платежі (розшифрувати)	3380								
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	- 278	1 315	4	215	22	10	183	
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	- 1 471	15 922	18 769	18 773	18 773	18 795	18 805	18 988
Залишок коштів на початок періоду	3405	20 240							
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410								
Залишок коштів на кінець періоду	3415	18 769	17 237	18 773	18 988	18 795	18 805	18 988	18 988

Керівник

Директор
(посада)

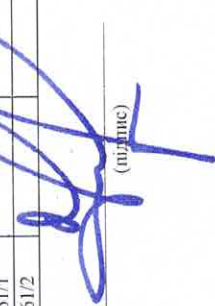
Ігор ДОЛІНСЬКИЙ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

(підпис)

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
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього:	4000	10 773	2 340	2 340					
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001	10 559	2 319	2 319					
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2	10 559	2 319	2 319					
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	1 693	1 768	1 768					
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021	1 479	1 747	1 747					
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2	1 479	1 747	1 747					
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4031								
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4031/2								
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	9 080	572	572					
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4041	9 080	572	572					
- за рахунок Державного бюджету України	4041/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4041/2	9 080	572	572					
модернізація, модифікація (добування, 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								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4061								
- за рахунок Державного бюджету України	4061/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4061/2								


(підпис)

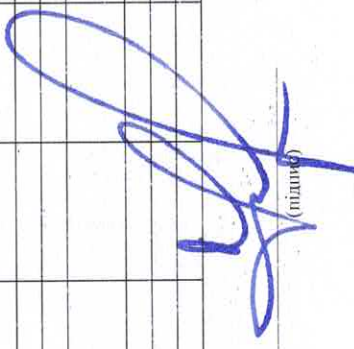
Керівник _____ Директор _____
(посада)

Ігор ДОЛІНСЬКИЙ
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ



V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

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



Керівник _____
(посада)

Ігор ДОЛІНСЬКИЙ
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



№ п/п	Найменування об'єкта	Заручення кредитних коштів				Повсякденні фінансування				Повсякденні витрати (реінфляційні)				Усього												
		у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами												
		рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV					
1	капітальні будівництва	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
2	придбання (виготовлення) основних засобів (реінфляційні)																									
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів																									
4	придбання (створення) нематеріальних активів (реінфляційні) про: ліцензії, програмне забезпечення)																									
5	інвестиційні кошти (об'єкти) (реінфляційні)																									
6	інвестиційні витрати																									
Усього																										
Всього																										

VII. Капітальні будівництва (рядок 4010 таблиці IV)

№ п/п	Найменування об'єкта будівництва	Плановий рік				Інформація щодо процесу виконання документації (стадія розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, який його погодив, затвердив, та відповідний документ)	Інформація щодо процесу виконання документації (стадія розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити суб'єкт управління, який його погодив, затвердив, та відповідний документ)					
		у тому числі										
		рік	I	II	III			IV				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Керівник: Директор

Василь

[Signature]

Ігор ЛЮДИНСЬКИЙ

Почесний громадянин

ПЕРЕВІРНО

(світ. підпис, підпис, підпис керівника суб'єкта управління, відповідального за перевірку)

Директор Департаменту
земельних ресурсів ВД КМУР КиївДА

Лещук В.М.

Толовний Бухгалтер

М.А. Супрунчук

Учасниця Аудиту -
Толовний Бухгалтер
ДЗР ВД КМУР КиївДА

Шевченко О.В.

М.А. Супрунчук

Пояснювальна записка

до змін фінансового плану на 2023 рік

1. Загальні відомості

Комунальне підприємство «Київський інститут земельних відносин» (далі - Підприємство) створено рішенням Київської міської ради від 19 грудня 2002 року № 166/326.

Підприємство засноване на майні комунальної власності територіальної громади міста Києва та підпорядковане Департаменту земельних ресурсів виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).

Місцезнаходження підприємства: місто Київ, вулиця Хрещатик, будинок 32-А.

Web-сайт: <https://kizv.gov.ua/>

Підприємство є юридичною особою, діє на засадах госпрозрахунку та самофінансування, має відокремлене майно, самостійний баланс, розрахункові (поточні) та інші рахунки в установах банків, органах державної казначейської служби, круглу печатку зі своїм найменуванням та ідентифікаційним кодом Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, кутовий штамп, інші необхідні печатки й штампи та інші реквізити, встановлені для підприємств.

Підприємство здійснює діяльність у сфері: інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах; технічного і технологічного забезпечення ведення міського земельного кадастру; здійснення експертної грошової оцінки земельних ділянок; здійснення нормативної грошової оцінки земельних ділянок; дослідження й експериментальних розробок у сфері інших природничих і технічних наук; діяльність у сфері фотографії; технічних випробувань та досліджень; іншої професійної, наукової та технічної діяльності.

Підприємство, створене з метою розвитку земельних відносин, ефективного використання земельних ресурсів,

збільшення їх ролі в соціально-економічному розвитку міста Києва.

Основними завданнями Підприємства є:

- ✓ виконання заходів міських цільових програм з охороною земель м. Києва;
- ✓ організаційне забезпечення та підтримка робіт по веденню міського земельного кадастру;
- ✓ створення та обслуговування автоматизованих систем ведення міського земельного кадастру;
- ✓ розвиток методик та технологій землеоціночних робіт;
- ✓ моніторинг ринку землі;
- ✓ виконання робіт із землеустрою;
- ✓ інвентаризація земель всіх категорій;
- ✓ проведення нормативної, експертної та економічної грошової оцінки земель;
- ✓ проведення експертних робіт в галузі земельних відносин;
- ✓ створення та ведення інформаційних систем та баз даних, в тому числі картографічних та топографо-геодезичних;
- ✓ проведення землевпорядних, топографо-геодезичних, земельно-оціночних, картографічних, містобудівних, лісотехнічних вишукувань з метою підготовки інформації та внесення даних до бази земельного кадастру;
- ✓ підготовка документів для проведення земельних аукціонів, конкурсів з продажу земельних ділянок;
- ✓ адміністрування міської геодезичної мережі;
- ✓ адміністрування міського земельного кадастру;
- ✓ адміністрування інформаційно-аналітичного порталу для інформування громади міста Києва про заходи і хід виконання земельної реформи в місті;
- ✓ адміністрування автоматизованої системи управління репозиторію.

Важливим напрямком роботи Підприємства є посилення виробничої потужності підприємства. Комунальне підприємство «Київський інститут земельних відносин» спеціалізується на топографо-геодезичних та землепорядних роботах будь-якої складності. Для оперативного та якісного виконання топографо-геодезичних робіт виробничими підрозділами Підприємства використовується сучасне обладнання, деякі позиції якого є ексклюзивними і не мають аналогів в Україні.

Проект змін до фінансового плану Підприємства сформовано на основі прогнозних розрахунків, фактичних даних показників доходів і витрат за період з 01.01.2023 р. по 28.02.2023 р., з додержанням вимог розпорядження КМДА «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств, організацій, установ, об'єднань територіальної громади міста Києва» та інших законодавчих актів з даних питань.

У зв'язку з триваючою широкомасштабною збройною агресією Російської Федерації проти України Указом Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» № 255/2023 від 01.05.2023 продовжено строк дії воєнного стану в Україні з 20 травня 2023 року строком на 90 діб. Враховуючи зазначене, складну економічну ситуацію в Україні і несприятливу кон'юктуру ринку землевпорядних робіт та те, що за результатами господарської діяльності за 5 місяців 2023 року Підприємство отримало фактичний чистий дохід (виручку) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 1 696,0 тис. грн., фінансовий план Підприємства на 2023 рік потребує внесення змін в частині зменшення показників доходної та витратної частин від здійснення господарської діяльності, при цьому запланований рівень чистого прибутку залишатиметься без змін. Розрахунок змін планового чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) при здійсненні господарської діяльності у 2023 році проілюстровано у нижченаведеній таблиці, а саме:

Детальний розрахунок змін планового чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) при здійсненні господарської діяльності у 2023 році

№ п/п	Показники доходів від господарської діяльності	План 2023 (після внесення змін)				План 2023 (до внесення змін)				План 2023 (після внесення змін)/ План 2023 (до внесення змін)	
		Кількість	Од.виміру	Середня ціна за од. без ПДВ, тис. грн.	Всього без ПДВ, тис. грн.	Кількість	Од.виміру	Середня ціна за од. без ПДВ, тис. грн.	Всього без ПДВ, тис. грн.	+ / -, тис. грн.	%
1		375	Послуга	X	3 427,54	561	Послуга	X	11 445,34	-8 017,80	29,95
1.1	- топографічна зйомка м 1:500 - 1:2000	35	Послуга	33,09	1 158,15	140	Послуга	33,09	4 632,60	-3 474,45	25,00
1.2	- актуалізація топографічних планів	23	Послуга	26,39	606,97	20	Послуга	26,39	527,80	79,17	115,00
1.3	- інженерно-геодезичні вишукування	26	Послуга	55,03	1 430,78	110	Послуга	55,03	6 053,30	-4 622,52	23,64
1.4	- внесення меж земельної ділянки в натуру	24	Послуга	7,92	190,08	24	Послуга	7,92	190,08	0,00	100,00
1.5	- нанесення меж земельних ділянок на топографічний план:	267	Послуга	0,16	41,56	267	Послуга	0,16	41,56	0,00	100,00
1.5.1	1) для фізичних осіб	50	Послуга	0,05	2,50	50	Послуга	0,05	2,50	0,00	100,00
1.5.2	2) для юридичних осіб	217	Послуга	0,18	39,06	217	Послуга	0,18	39,06	0,00	100,00
2	Виконання землевпорядних робіт (розробка проектів землеустрою; інвентаризація земель, кадастрова зйомка; встановлення (відновлення) меж земельної ділянки; поділ або об'єднання земельних ділянок; формування обмінного файлу кадастрової інформації (*.xml) тощо):	286	Послуга	X	5 381,72	322	Послуга	X	7 591,76	-2 210,04	70,89
2.1	- розробка проектів землеустрою	63	Послуга	54,04	3 404,52	104	Послуга	54,04	5 620,16	-2 215,64	60,58

2.2	- інвентаризація земель, кадастрова зйомка	20	Послуга	23,89	477,80	20	Послуга	23,89	477,80	0,00	100,00
2.3	- встановлення (відновлення) меж земельної ділянки	24	Послуга	13,22	317,28	24	Послуга	13,22	317,28	0,00	100,00
2.4	- поділ або об'єднання земельних ділянок	46	Послуга	22,46	1 033,16	46	Послуга	22,46	1 033,16	0,00	100,00
2.5	- формування обмінного файлу кадастрової інформації (*.xml)	133	Послуга	1,12	148,96	128	Послуга	1,12	143,36	5,60	103,91
3	Виготовлення витягів, копій документів (виготовлення копій документації із землеустрою; витяг з чергового кадастрового плану; виготовлення фрагменту аеро та супутникової зйомки; виготовлення плану зонування земель; виготовлення фрагменту схеми економіко-планувальних зон тощо):	3 041	Послуга	X	1 254,69	3 117	Послуга	X	1 291,17	-36,48	97,17
3.1	- виготовлення копій документації із землеустрою:	220	Послуга	0,07	14,4	220	Послуга	0,07	14,4	0,00	100,00
3.1.1	1) формат А4 (10 стор.)	50	Послуга	0,05	2,50	50	Послуга	0,05	2,50	0,00	100,00
3.1.2	2) формат А3 (10 стор.)	170	Послуга	0,07	11,90	170	Послуга	0,07	11,90	0,00	100,00
3.2	- витяг з чергового кадастрового плану:	2 673	Послуга	0,46	1 216,79	2 749	Послуга	0,46	1 253,27	-36,48	97,09
3.2.1	1) для фізичних осіб	104	Послуга	0,09	9,36	102	Послуга	0,09	9,18	0,18	101,96
3.2.2	2) для юридичних осіб	2 569	Послуга	0,47	1 207,43	2 647	Послуга	0,47	1 244,09	-36,66	97,05
3.3	- виготовлення фрагменту аеро та супутникової зйомки	6	Послуга	0,13	0,78	6	Послуга	0,13	0,78	0,00	100,00
3.4	- виготовлення фрагменту схеми економіко-планувальних зон:	142	Послуга	0,16	22,72	142	Послуга	0,16	22,72	0,00	100,00
3.4.1	1) для фізичних осіб	71	Послуга	0,06	4,26	71	Послуга	0,06	4,26	0,00	100,00
3.4.2	2) для юридичних осіб	71	Послуга	0,26	18,46	71	Послуга	0,26	18,46	0,00	100,00
Разом		3 702,00	X	X	10 063,95	4 000,00	X	X	20 328,27	-10 264,32	49,51

2. Формування дохідної частини фінансового плану

Дохід відображається в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані або підлягають отриманню, відповідно до п.8 П (с) БО № 15 «Дохід», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 № 290, зі змінами та доповненнями.

На виконання заходів Міської цільової програми використання та охорони земель міста Києва (далі – МЦП) заплановано надходження коштів з бюджету міста Києва у розмірі 100 950,0 тис. грн.

Всього підприємство планує отримати чистий дохід (виручка) від реалізації робіт після внесення змін у 2023 році в сумі 111 014,0 тис. грн за виконання заходів МЦП та інших робіт господарським способом, що на 10 264,0 тис. грн. менше ніж у затвердженому фінансовому плані на 2023 рік.

Структура чистих доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за напрямками діяльності

тис.грн.

№ п/п	Види чистих доходів	2021 факт	2022 план	2022 очік.	2023 план (до внесення змін)	план 2023 (до внесення змін)/ факт 2021		план 2023 (до внесення змін)/ план 2022	
						+/-	%	+/-	%
1	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) від здійснення господарської діяльності	5 271,0	19 224,0	18 693,0	20 328,0	15 057,0	385,7	1 104,0	105,7
2	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) із виконання заходів з МЦП	175 398,0	150 541,0	150 541,0	100 950,0	-74 448,0	57,6	-49 591,0	67,1
3	Інші операційні доходи	412,0	460,0	460,0	-	-412,0	-	-460,0	-
4	Інші доходи	9 175,0	33 192,0	33 192,0	30 540,0	21 365,0	332,9	-2 652,0	92,0
Всього		190 256,0	203 417,0	202 886,0	151 818,0	-38 438,0	79,8	-51 599,0	74,6

Порівняльна інформація щодо структури чистих доходів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за напрямками діяльності після внесення змін

тис.грн.

№ п/п	Види чистих доходів	план 2023 (до внесення змін)	план 2023 (після внесення змін)	план 2023 (після внесення змін) / 2023 план (до внесення змін)	
				+/-	%
1	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) від здійснення господарської діяльності	20 328,0	10 064,0	-10 264,0	50,5
2	Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) із виконання заходів з МЦП	100 950,0	100 950,0	-	-
3	Інші операційні доходи	-	-	-	-
4	Інші доходи	30 540,0	30 540,0	-	-
Всього		151 818,0	141 554,0	-10 264,0	93,2

Крім того, зазначимо що у рядку «Усього», графи 10 Таблиці «1. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)» розділу «І. Інформація до фінансового плану» відображено показник фактичного чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 9 місяців 2022 року у сумі 47 766,0 тис. грн.

Інші доходи

Показник «Інші доходи» (рядок 1150) запланований у сумі 30 540,0 тис. грн. Відповідно до п.18 П(С)БО 15 на суму нарахованої амортизації придбаних основних засобів та нематеріальних активів за бюджетні кошти визнається дохід від цільового фінансування.

3. Формування витратної частини фінансового плану

Витрати визначаються одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені, відповідно до П (с) БО 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.1999 № 318, зі змінами та доповненнями.

Структура витрат

№ п/п	Види витрат	2021 факт	2022 план	2022 очік.	2023 план (до внесення змін)	план 2023 (до внесення змін)/ факт 2021		план 2023 (до внесення змін)/план 2022	
						+/-	%	+/-	%
1	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	167 054,0	180 728,0	180 728,0	134 164,0	-32 890,0	80,3	-46 564,0	74,2
2	Адміністративні витрати	21 459,0	21 967,0	21 967,0	16 238,0	-5 221,0	75,7	-5 729,0	73,9
3	Витрати на збут	42,0	33,0	33,0	33,0	-9,0	78,6	0,0	100,0
4	Інші операційні витрати	1 162,0	153,0	153,0	1 333,0	171,0	114,7	1 180,0	871,2
5	Інші витрати	27,0	-	-	-	-27,0	-	0,0	-
6	Податок на прибуток	94,0	96,0	1,0	9,0	-85,0	9,6	-87,0	9,4
Всього		189 838,0	202 977,0	202 882,0	151 777,0	-38 061,0	80,0	-51 200,0	74,8

Порівняльна інформація щодо структури витрат після внесення змін

№ п/п	Види витрат	2023 план (до внесення змін)	2023 план (після внесення змін)	2023 план (після внесення змін) / 2023 план (до внесення змін)	
				+/-	%
1	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	134 164,0	127 162,0	-7 002,0	94,8
2	Адміністративні витрати	16 238,0	13 637,0	-2 601,0	84,0
3	Витрати на збут	33,0	23,0	-10,0	69,7
4	Інші операційні витрати	1 333,0	682,0	-651,0	51,2
5	Інші витрати	-	-	-	-
6	Податок на прибуток	9,0	9,0	-	-
Всього		151 777,0	141 513,0	-10 264,0	93,2

Порівняльна інформація щодо структури елементів операційних витрат у 2023 р. після внесення змін

тис.грн.

№	Види елементів витрат	2023 план (до внесення змін)	2023 план (після внесення змін)	2023 план (після внесення змін) / 2023 план (до внесення змін)	
				+/-	%
1	Матеріальні затрати	2 281,0	2 179,0	-102,0	95,5
2	Витрати на оплату праці	93 361,0	85 672,0	-7 689,0	91,8
3	Відрахування на соціальні заходи	20 538,0	18 848,0	-1 690,0	91,8
4	Амортизація	31 611,0	31 076,0	-535,0	98,3
5	Інші операційні витрати	3 977,0	3 729,0	-248,0	93,8
Всього		151 768,0	141 504,0	-10 264,0	93,2

Питому вагу в структурі операційних витрат після внесення змін займають витрати на оплату праці у сумі 85 672,0 тис. грн. або 60,9 % від всіх витрат. Витрати на оплату праці розраховані відповідно до вимог Законів України «Про колективні договори і угоди», «Про оплату праці» та інших законодавчих актів України з даних питань. У 2023 році середня кількість штатних працівників становитиме 326 особи із запланованою середньомісячними витратами на оплату праці на одного працівника у сумі 21 900,0 тис. грн.

4. Очікувані фінансові результати

Визначення фінансового результату відбувається відповідно чинного законодавства.

№ п/п	Показники	2021 факт	2022 план	2022 очік.	2023 план (до внесення змін)	план 2023 (до внесення змін) / факт 2021		план 2023 (до внесення змін) / план 2022	
						+/-	%	+/-	%
1	Усього доходів	190 256,0	203 417,0	202 886,0	151 818,0	-38 438,0	79,8	-51 599,0	74,6
2	Усього витрат	189 838,0	202 977,0	202 882,0	151 777,0	-38 061,0	80,0	-51 200,0	74,8
3	Чистий прибуток +/- збиток -	418,0	440,0	4,0	41,0	-377,0	9,8	-399,0	9,3

Порівняльна інформація щодо очікуваних фінансових результатів після внесення змін

тис.грн.

№ п/п	Показники	2023 план (до внесення змін)	2023 план (після внесення змін)	2023 план (після внесення змін) / 2023 план (до внесення змін)	
				+/-	%
1	Усього доходів	151 818,0	141 554,0	-10 264,0	93,2
2	Усього витрат	151 777,0	141 513,0	-10 264,0	93,2
3	Чистий прибуток +/- збиток -	41,0	41,0	-	-

Оскільки на території м. Києва землевпорядні роботи виконують багато землевпорядних організацій, які здебільшого працюють за спрощеною системою оподаткування, то Підприємство змушене працювати в умовах жорсткої конкуренції, самостійно знаходити обсяги робіт, приймати участь у закупівлях, що проводять замовники відповідно до Закону «Про відкритість використання публічних коштів» на виконання землевпорядних робіт у статусі звичайного учасника в гострій конкурентній боротьбі, перемога в якій не гарантована.

Також, необхідно зазначити, що значною мірою на ведення фінансово-господарської діяльності Підприємства та відповідно на очікуваний фінансовий результат 2022 року, запланований фінансовий результат 2023 року впливає триваюча широкомасштабна збройна агресія Російської Федерації та введення воєнного стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX (з усіма змінами).

5. Розподіл чистого прибутку

Запланований чистий прибуток у сумі 41,0 тис. грн., відповідно до рішення Київської міської ради від 01.10.2007 року № 398/3232 «Про затвердження Порядку розподілу прибутку підприємствами, установами та організаціями, що належать до

комунальної власності територіальної громади міста Києва, та державними підприємствами, що перебувають у сфері управління виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)» буде розподілено наступним чином:

- фонд розвитку виробництва – 35,0 тис. грн. (85% від суми чистого прибутку);
- резервний фонд - 4,0 тис. грн. (10% від суми чистого прибутку);
- фонд матеріального заохочення - 2,0 тис. грн. (5% від суми чистого прибутку).

6. Порівняльна інформація щодо очікуваного обсягу надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов’язкове державне соціальне страхування після внесення змін

тис.грн.

№	Найменування податків, зборів, інших обов’язкових платежів до бюджетів	2023 план (до внесення змін)	2023 план (після внесення змін)	2023 план (після внесення змін) / 2023 план (до внесення змін)	
				+/-	%
1	ПДВ	4 066,0	2 013,0	- 2 053,0	49,5
2	Єдиний внесок на загальнообов’язкове державне соціальне страхування	20 538,0	18 848,0	- 1 690,0	91,7
3	Податок на доходи фізичних осіб	16 805,0	15 421,0	- 1 384,0	91,8
4	Військовий збір	1 400,0	1 284,0	- 116,0	91,8
5	Податок на прибуток	9,0	9,0	-	-
Всього за 2023 рік		42 818,0	37 575,0	- 5 243,0	87,8

7. Порівняльна інформація про рух грошових коштів після внесення змін

тис.грн.

№	Показники	2023 план (до внесення змін)	2023 план (після внесення змін)	2023 план (після внесення змін) / 2023 план (до внесення змін)	
				+/-	%
1	Находження грошових коштів від операційної діяльності, у тому числі:	125 344,0	113 027,0	-12 317,0	90,2
1.2	- виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	24 394,0	12 077,0	-12 317,0	49,5
1.3	- цільове фінансування (бюджетне фінансування)	100 950,0	100 950,0	-	-
2	Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	125 129,0	112 812,0	-12 317,0	90,2
3	Чистий рух коштів від операційної діяльності	215,0	215,0	-	-
4	Залишок коштів на початок періоду (01.01.2023)	18 773,0	18 773,0	-	-
5	Залишок коштів на кінець періоду(31.12.2023)	18 988,0	18 988,0	-	-

Директор

Ігор ДОЛИНСЬКИЙ



Розшифровка рядка 1018 «Інші витрати»

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
Оренда приміщень	3 911	2 480	2 480	519	153	153	107	106
Послуги по страхуванню орендованого приміщення	4	29	29	45	45	---	---	---
Технічне обслуговування офісної техніки	58	62	62	100	25	25	25	25
Сервісне обслуговування обладнання	35	---	---	---	---	---	---	---
Послуги зв'язку та доступу до мережі інтернет	37	81	81	77	20	19	19	19
Послуги з обстеження зелених насаджень	9	387	387	89	23	23	21	22
Послуги на виконання державної експертизи землевпорядних робіт	47	---	---	---	---	---	---	---
Послуги на отримання координат червоних ліній	8	6	6	3	2	1	---	---
Затрати по ремонту МНМА	19	---	---	---	---	---	---	---
Виготовлення ортофотопланів	5 940	---	---	---	---	---	---	---
Копії земельного плану	2	---	---	---	---	---	---	---
Послуги з тестування технічного стану обладнання	1	---	---	---	---	---	---	---
Комунальні послуги	557	641	1 003	1 186	321	193	289	383
Послуги копіювально-розмножувальні	552	282	282	227	113	114	0	0
Послуги з заправки картриджу	21	20	20	37	10	11	8	8
Послуги зі зберігання майна	50	50	50	80	20	20	20	20
Послуги з обробки даних	31	38	38	38	16	15	7	0

Показники	Факт минул. року	ФП поточ. року	Очікув. на поточ. рік	Плановий рік (усього)	У.ч. I квартал	У.ч. II квартал	У.ч. III квартал	У.ч. IV квартал
Матеріальні витрати	30	4	4	2	1	1	---	---
Витрати на періодичні видання	17	21	21	6	3	3	---	---
Послуги банку	39	79	79	12	---	---	---	---
Обслуговування системи Ліга	120	193	193	---	---	---	---	---
Інші витрати	40	1	1	9	6	3	---	---
Поштові витрати	1	2	2	1	1	---	---	---
Послуги з технічної підтримки ПЗ	32	42	42	87	54	15	9	9
Послуги з науково-дослідних робіт	---	150	150	---	---	---	---	---
Архівні послуги (послуги архіваріуса)	---	150	150	---	---	---	---	---
Послуга з проведення оцінки технічного стану обладнання	---	7	7	4	2	2	---	---
Оренда приміщення	---	---	---	26	16	10	---	---
Послуги з утилізації	---	---	---	12	---	12	---	---
Всього	279	649	649	159	95	46	9	9

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
Послуги банку (оформлення банківської гарантії)	18	17	17	7	7	---	---	---
Послуги участі у торгах	24	16	16	16	---	16	---	---
Всього	42	33	33	23	7	16	0	0

Розшифровка рядка 1074 «інші операційні доходи»

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
Відсотки банку	180	460	460	---	---	---	---	---
Списання кредиторської заборгованості	119	---	---	---	---	---	---	---
Інші доходи	113	---	---	---	---	---	---	---
Всього	412	460	460	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
Виплати на оплату праці	725	33	33	500	250	250	---	---
Відрахування на соціальні заходи	320	8	8	110	55	55	---	---
Амортизаційні відрахування	6	4	4	2	1	1	---	---
Витрати по ПДВ	45	51	51	25	12	13	---	---
Нецільова матеріальна допомога	10	10	10	4	2	2	---	---
Витрати на охорону праці	51	47	47	41	7	34	---	---
Витрати на сплату штрафних санкцій	5	---	---	---	---	---	---	---
Всього	1 162	153	153	682	327	355	0	0

Розшифровка рядка 1152 «інші доходи»

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
Дохід від амортизац. відрахувань	9 148	33 192	33 192	30 540	7 635	7 635	7 635	7 635
Всього	9 148	33 192	33 192	30 540	7 635	7 635	7 635	7 635

Розшифровка рядка 2119 «інші податки та збори»

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	36 134	3 846	3 650	2 013	963	1 025	12	13
Всього	36 134	3 846	3 650	2 013	963	1 025	12	13

Розшифровка рядка 2134 «інші податки, збори та платежі»

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
ЄСВ	29 229	27 694	27 694	18 848	5 067	5 152	4 315	4 314
Всього	29 229	27 694	27 694	18 848	5 067	5 152	4 315	4 314

Розшифровка рядків розділу «III. Рух грошових коштів (за прямим методом)»

Розшифровка рядка 3070 «Інші надходження»

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
Інші надходження	3 781	460	301	---	---	---	---	---
Визнані суми штрафів, пені, неустойок та інших санкцій за порушення договорі	750	---	---	---	---	---	---	---
Надходження від повернення авансів	20	---	---	---	---	---	---	---
Всього	4 551	460	301	0	0	0	0	0

Розшифровка рядка 3156 «Інші зобов'язання з податків і зборів»

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
Військовий збір	2 142	1 888	1 888	1 284	345	351	294	294
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	---	---	1	---	---	---	---	---
Всього	2 142	1 888	1 889	1 284	345	351	294	294

Розшифровка рядка 3170 «Інші витрачання»

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
Інші витрачання	5 318	---	---	---	---	---	---	---
Всього	5 318	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
Інші надходження	123	---	---	---	---	---	---	---
Всього	123	0	0	0	0	0	0	0

Розшифровка рядка 3270/1 «придбання (створення) основних засобів»

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
Крісло Kulik System Diamond Black (ID 0102)	32	---	---	---	---	---	---	---
Ноутбук HP ProBook 450 G7 (6YU26AV_V37) Windows 10 Pro 64 bit; SVEN RX-110 USB black	31	---	---	---	---	---	---	---
Кулер для води COOPER&HUNTER H1-LEB	3	---	---	---	---	---	---	---
Відеокамера AirOn ProCam 7 Touch Grey з аксесуарами : набір блогера 12в1	3	---	---	---	---	---	---	---
Крісло Валенсія CF Wood (GB-205VW) - 10шт.	45	---	---	---	---	---	---	---
Штатив дерев'яний Nivel System SWW8	6	---	---	---	---	---	---	---
Віха геодезична NIVOLINE HQ 2.5M - 2 шт.	5	---	---	---	---	---	---	---
Комплект призм у жорсткій сумці NIVOLINE АК 18Г - 2 шт.	5	---	---	---	---	---	---	---
Засіб К31 електронний ключ "Secure Token-338 М" - 7 шт.	5	---	---	---	---	---	---	---

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
Програмний модуль "Шлюз" зі складу Комплексу прог. криптографічного захисту інформації "QUANT2.0"	14	---	---	---	---	---	---	---
Примірник комп'ютерної програми "Клієнт" зі складу Комплексу прог. крипт. зах. інформ. "QUANT 2.0" - 5 шт.	6	---	---	---	---	---	---	---
Програмне забезпечення Fortinet	284	572	572	---	---	---	---	---
Всього	304	572	572	0	0	0	0	0

Розшифровка рядка 3290 «Інші платежі»

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
Інші платежі	70	---	---	---	---	---	---	---
Всього	70	0	0	0	0	0	0	0