

КОПІЯ



УКРАЇНА
СОЛОМ'ЯНСЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ
ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ

РОЗПОРЯДЖЕННЯ

30.11.2023

№ 824

Про затвердження річного фінансового
плану комунального підприємства «Школяр»
Солом'янської районної в місті Києві
державної адміністрації на 2024 рік

Відповідно до Порядку 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 січня 2022 року № 139, розпорядження виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 10 грудня 2010 року № 1112 «Про питання організації управління районами в місті Києві», враховуючи лист комунального підприємства «Школяр» Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації від 28 листопада 2023 № 108/41-145 (вх. від 28 листопада 2023 року № 108/17311):

1. Затвердити річний з поквартальною розбивкою фінансовий план комунального підприємства «Школяр» Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації на 2024 рік.
2. Відділу з питань майна комунальної власності Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації забезпечити контроль за виконанням річного фінансового плану.
3. Контроль за виконанням цього розпорядження покласти на першого заступника та заступника голови Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації згідно з розподілом обов'язків.

Голова



ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
 Начальник відділу організації
 діловодства Солом'янської районної
 в місті Києві державної адміністрації
Олена КАЛАБА
 «30» 11 2023

Ірина ЧЕЧОТКА

820331

Додаток 1
до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів
до-Порядку складання, затвердження, установа, об'єднань територіальної громади міста Києва

ПОГОДЖЕНО

В.о. міського мера

Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради
(Київської міської державної адміністрації)

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

Л. Мисюкова

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



ПОГОДЖЕНО

Департамент фінансів виконавчого органу Київської міської ради (Київської
міської державної адміністрації)

(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)

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



ЗАТВЕРДЖЕНО
(найменування суб'єкта управління)
Г. Герогова
М. П.
(посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)
20.11.2023 р. 2.824

ПОГОДЖЕНО
(найменування органу, яким погоджено фінансовий план)
М. П. (посада, прізвище та власне ім'я, дата, підпис)
А. Бугаєв
27.11.2023

Внесення змін до затвердженого фінансового плану	Код	Внесення змін до затвердженого фінансового плану
основний ФП	16483242	V
змінений ФП	150	
змінений ФП	56.29	
за ЄДРПОУ	16483242	
за КОПФГ	150	
за СПОДУ		
за КВЕД	56.29	
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ШКОЛЯР" СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ		
КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО		
СОЛОМ'ЯНСЬКА РАЙОННА В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ		
ПОСТАЧАВНИЦЯ ІНШИХ ГОТОВИХ СТРАВ		
80		
УКРАЇНА, 03151, М. КИЇВ, СОЛОМ'ЯНСЬКИЙ РАЙОН ПР-Т ПОВІТРЯНО-ЛОТСЬКИЙ, БУД. 58		
044 401-10-95		
ТОПОЛОВА ІРИНА СТАНІСЛАВІВНА		
Прізвище та власне ім'я керівника		
Телефон		
Місцезнаходження		
Середньобюджетна кількість штатних працівників		
Одиниця виміру, тис. грн		
Галузь		
Вид економічної діяльності		
Суб'єкт управління		
Організаційно-правова форма		
Підприємство		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН

на 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	у тому числі за кварталами:				Інформація згідно із затвердженим стратегічним планом розвитку		
						I	II	III	IV	на __ рік	на __ рік	на __ рік
I. Формування фінансових результатів												
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	7 624	23 737	7 813	27 283	7 639	6 606	4 085	8 953	23 757	27 283	32 703
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	6 674	21 320	6 844	24 514	6 871	5 842	3 600	8 201	21 320	24 514	29 384
Валовий прибуток/збиток	1020	950	2 437	969	2 769	768	764	485	752	2 407	2 769	3 319
Адміністративні витрати	1030	1 620	1 152	1 127	1 324	356	353	226	389	1 152	1 324	1 675
Витрати на збут	1060	1 144	1 250	880	1 400	412	411	259	318	1 250	1 400	1 590
Інші операційні доходи, усього, в тому числі:	1070			7								
одержані гранти та субсидії	1073											
дохід від операційної оренди активів	1074/1											
Інші операційні витрати	1080	222		25								
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	- 2 036	35	- 1 056	45	5	5	5	45	35	45	54
EBITDA	1310	- 2 019	55	- 1 043	65	5						
Дохід від участі в капіталі	1110											
Втрати від участі в капіталі	1120											
Інші фінансові доходи	1130											
Інші фінансові витрати	1140											
Інші доходи, усього, в тому числі:	1150	9	9	9	9	2	2	2	3	9	9	9
дохід від безоплатно одержаних активів	1150/1	9	9	9	9	2	2	2	3	9	9	9
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	1150/2											
курсові різниці	1151											
Інші витрати	1160											
Фінансовий результат до оподаткування	1170	- 2 027	44	- 1 047	54	2	2	2	48	44	54	63
Податок на прибуток	1180	8	8		10				10			
Чистий фінансовий результат	1200	- 2 027	36	- 1 047	44	2	2	2	38	36	44	52
Прибуток	1201		36		44	2	2	2	38			
Збиток	1202	2 027		1 047								
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів												
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	395	1 773	425	995	271	213	165	346			
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	395	1 773	425	995	271	213	165	346			
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	628	1 195	718	1 376	385	340	213	438			
податок на доходи фізичних осіб	2121	580	1 095	663	1 261	355	314	197	395			
земельний податок	2122											
орендна плата з юридичних осіб	2123											
податок на прибуток підприємств	2124	8	8		10				10			
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (становами, організаціями)	2125											
інші податки та збори (розшифрувати)	2126	48	92	55	105	30	26	16	33			

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	у тому числі за кварталами:				на __ рік	на __ рік	на __ рік
						I	II	III	IV			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Інші податки, збори та платежі,	2130	738	1 336	775	1 541	434	383	240	484			
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	738	1 336	775	1 541	434	383	240	484			
Усього виплат на користь держави	2200	1 761	4 304	1 918	3 912	1 090	936	618	1 268			
III. Капітальні інвестиції												
Капітальні інвестиції	4000											
у т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001											
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1											
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2											

IV. Коefіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	- 26,59	0,15	- 13,40	0,16							
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	- 148,83	2,75	- 53,28	3,96							
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	24,45	- 0,43	11,41	- 0,48							
Рентабельність ЄВІТДА (ЄВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	- 26,48	0,23	- 13,35	0,24							
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040)	5150	- 0,86	- 0,86	- 0,83	- 1,02							
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5060	0,91	0,93	0,92	0,93							

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	114	94	102	82	97	92	87	82			
основні засоби	6001	114	94	102	82	97	92	87	82			
первісна вартість	6002	1 256	1 256	1 256	1 256	1 256	1 256	1 256	1 256			
зносу	6003	1 142	1 162	1 154	1 174	1 159	1 164	1 169	1 174			
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	1 248	1 215	1 863	1 030	1 863	1 747	1 719	1 030			
дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги	6011	772	1 000	1 628	1 000	1 628	1 300	1 200	1 000			
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6012											
гроші та їх еквіваленти	6013	66	111	29	30	121	447	269	30			
Усього активи	6020	1 362	1 309	1 965	1 112	1 960	1 839	1 806	1 112			
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030											
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	9 653	9 600	11 009	9 000	11 009	10 000	10 000	9 000			
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6041	6 808	6 800	8 162	6 800	8 162	6 800	6 800	6 800			

Інформуваний показник	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік	у тому числі за кварталами:				на __ рік	на __ рік	
						I	II	III	IV			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6042	77	100									
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	9 653	9 600	11 009	9 000	11 009	10 000	10 000	9 000			
У тому числі державні гранти і субсидії	6060											
У тому числі фінансові запозичення	6070											
Власний капітал	6080	- 8 291	- 8 291	- 9 174	- 9 163	- 9 174	- 9 174	- 9 174	- 9 163			

VI. Кредитна політика

VI. Кредитна політика												
Заборгованість за кредитами на початок періоду												
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:												
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			0	0	0	0	0	0	0	0	0

VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці

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:												
керівник	8001	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	7	7	5	7	7	7	7	7	7	7	7
працівники	8003	72	72	30	72	72	72	72	72	72	72	72
Витрати на оплату праці	8010	3 350	6 079	3 574	7 001	1 970	1 742	1 096	2 193			
керівник	8011	201	277	257	277							
адміністративно-управлінський персонал	8012	697	751	736	751							
працівники	8013	2 452	5 051	2 581	5 973							
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	3 579	6 332	8 273	7 293	8 208	7 258	4 567	9 140			
керівник, усього, у тому числі:	8021	16 730	23 083	21 417	23 083	22 400	25 200	19 600	25 200			
працівник, усього, у тому числі:	8021/1	16 750	16 800	16 800	16 800							
посадовий оклад	8021/2		6 283	4 617	6 283							
преміювання	8021/3											
інші виплати, передбачені законодавством	8022	8 298	8 940	12 267	8 940	8 930	9 640	5 480	11 710			
адміністративно-управлінський працівник	8023	2 838	5 846	7 169	6 913	7 941	6 778	4 269	8 667			

Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



Керівник: В.о. Директора (посада)

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 різниа доходів/витрат	
					I	II	III	IV		
7	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1062										
1063										
1064										
1065										
1066										
1067										
1070										
1071										
1072										
1073										
1074										
1074/1										
1080										
1081										
1082										
1083										
1084										
1085										
1086										
1100										
1110										
1120										
1130										
1140										
1150										
1150/1										
1150/2										
1151										
1152										
1160										
1161										
1162										
1170										
1180										
1181										
1200										
1201										
1202										
1210										
1220										
1300										
1301										
1302										
1303										
1304										
1305										
1310										
1400										
1401										
1402										
1410										
1420										
1430										
1440										
1450										
Усього										
Розрахунок показника ЕВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100										
плюс амортизація, рядок 1430										
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071										
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081										
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072										
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082										
ЕВІТДА										
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:										
витрати на сировину та основні матеріали										
витрати на паливо та енергію										
Витрати на оплату праці										
Відрахування на соціальні заходи										
Амортизація										
Інші операційні витрати										
Усього										

Керівник _____ В.о. Директора (посада) _____
 Ірина ТОПОЛОВА
 Владеє ім'я ПРІЗВИЩЕ



III. Розрахунок 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
Розподіл чистого прибутку	1200	- 2 027	36	- 1 047	44	2	2	2	38
Чистий фінансовий результат	2000	- 7 186	- 9 213	- 9 213	- 10 260	- 10 260	- 10 260	- 10 260	- 10 260
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2005								
Коригування: зміна облікової політики (розшифрувати)	2009	- 7 186	- 9 213	- 9 213	- 10 260	- 10 260	- 10 260	- 10 260	- 10 260
Скоригованій залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2010								
Нараховано до сплати відрахування частини чистого прибутку до бюджету міста Києва підприємствами, організаціями, установами територіальної громади міста Києва	2020								
Перенесено з долаткового капіталу	2030		31		38				
Розвиток виробництва	2040		4		4				
Резервний фонд	2050		1		2				
Фонд матеріального зношення	2070	- 9 213	- 9 213	- 10 260	- 10 260	- 10 258	- 10 256	- 10 254	- 10 260
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2110	395	1 773	425	995	271	213	165	346
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	2113								
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2114								
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2116								
акцизний податок	2117								
рентна плата за транспортування	2118								
рентна плата за користування надрами	2119	395	1 773	425	995	271	213	165	346
податок на доходи фізичних осіб	2120	628	1 195	718	1 376	385	340	213	438
інші податки та збори (розшифрувати)	2121	580	1 095	663	1 261	355	314	197	395
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2122								
податок на доходи фізичних осіб	2123								
земельний податок	2124		8		10				10
орендна плата	2125								
податок на прибуток підприємств	2126	48	92	55	105	30	26	16	33
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	2130	738	1 336	775	1 541	434	383	240	484
інші податки та збори (розшифрувати)	2132								
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2133	738	1 336	775	1 541	434	383	240	484
митні платежі	2134								
сдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2140								
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2141								
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2142								
погашення реструктуризованих та відтерочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2200	1 761	4 304	1 918	3 912	1 090	936	618	1 268
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)									
Усього виплат									



Керівник В.о. Директора (посада)

Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

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									
Находження грошових коштів від операційної діяльності	3000	7 586	28 507	7 583	32 740	9 167	7 927	4 902	10 744
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	7 439	28 507	7 554	32 740	9 167	7 927	4 902	10 744
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020								
податку на додану вартість	3030								
Цільове фінансування, у тому числі:	3040								
бюджетне фінансування	3041								
інші надходження (розшифрувати)	3042								
Находження 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	147		29					
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	7 714	28 463	7 765	32 739	9 075	7 601	5 080	10 983
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	3 652	19 266	2 723	23 192	6 400	5 263	3 579	7 950
Розрахунки з оплати праці	3120	2 423	4 893	3 124	5 635	1 585	1 402	883	1 765
Відрахування на соціальні заходи	3130	668	1 336	775	1 541	434	383	240	484
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	828	2 968	1 143	2 371	656	553	378	784
податок на прибуток підприємств	3151		8		10				10
податок на додану вартість	3152	200	1 773	425	995	271	213	165	346
акцизний податок	3153								
рентна плата	3154								
податок на доходи фізичних осіб	3155	580	1 095	663	1 261	355	314	197	395
інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	3156	48	92	55	105	30	26	16	33
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами (установами, організаціями)	3156/1								
інші платежі (розшифрувати)	3157								
Повернення коштів до бюджету	3160								
Інші витрачання (розшифрувати)	3170	143							
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	- 129	44	- 182	1	92	326	- 178	- 239
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Находження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200								
Находження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:	3210								
надходження від продажу акцій та облігацій	3215								

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Очікувані показники поточного року	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
I										
Надходження від реалізації необоротних активів	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Надходження від отриманих відсотків	3220									
Надходження від дивідендів	3225									
Надходження від дерибативів	3230									
Інші надходження (розшифрувати)	3235									
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3240									
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3255									
витрачання на придбання акцій та облігацій	3260									
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3265									
придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3270									
капітальне будівництво (розшифрувати)	3270/1									
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270/2									
Виплати за дерибативами	3270/3									
Інші платежі (розшифрувати)	3280									
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3290									
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності	3295									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300			145						
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									
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			145						
IV. Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	- 129	44	- 37	1	92	326	- 178	- 239	
Залишок коштів на початок періоду	3405	195	66	66	29	29	121	447	269	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410									
Залишок коштів на кінець періоду	3415	66	111	29	30	121	447	269	30	

Керівник

В.о. Директора
(посада)

Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ



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								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4001								
- за рахунок Державного бюджету України	4001/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4001/2								
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								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4021								
- за рахунок Державного бюджету України	4021/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4021/2								
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів, усього	4031								
- за рахунок Державного бюджету України	4031/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4031/2								
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
У т.ч. за рахунок бюджетних коштів	4041								
- за рахунок Державного бюджету України	4041/1								
- за рахунок бюджету міста Києва	4041/2								
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								

Керівник _____ (посала)

Ірина ТОГОЛОВА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

У. Інформація щодо отриманих та повернених 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:				відсотки, нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:		
		сума основного боргу	відсотки нараховані	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			
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0			
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	0									0			
Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



Керівник В.о. Директора (посада)

Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

№/п	Найменування об'єкта	Заклучення кредитних коштів				Бюджетні фінансування				Інші кошти (розшифрувати)				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 (реконструкція) основних засобів (розшифрувати)																										
3	придбання (реконструкція) інших необоротних засобів																										
4	придбання (реконструкція) нематеріальних активів																										
5	фінансування програм ліквідації аварійних об'єктів (розшифрувати)																										
6	реконструкція, модернізація (об'єкти, дообладнання, капітальний ремонт)																										
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

VII. Капітальні будівництва (форма 4010-таблиця IV)

№/п	Найменування об'єкта	Плановий рік				Інформація щодо проекту, коштів, матеріалів (стан розробки, завершення, заплановані заходи з урахуванням, замовлення, замовлення та відповідний документ)	Інформація щодо проекту, коштів, матеріалів (стан розробки, завершення, заплановані заходи з урахуванням, замовлення, замовлення та відповідний документ)	Усього				
		рік	I	II	III							
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
В.о. Директора
(підпис)

Володимир Караминський
Володимир Караминський
Володимир Караминський



Ірина ТОПОЛОВА
Володимир ПІРВІНЦІВ

16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 1018 «Інші витрати (розшифрувати)»

Інші витрати (розшифрувати)	125	1 257	732	1 370	384	326	201	459	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
	Σ по таблиці	1 257	732	1 370	384	326	201	459	
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	
донорахування компенсуючих податкових зобов'язань зг п 198.5 ПКУ	125	1 257	357	995	271	213	165	346	
Відшкодування за комунальні послуги Управління освіти Солом'янської районної в м Києві державної адміністрації			375	375	113	113	36	113	

Керівник

В.о. Директора
(посада)

Ірина ГОПОЛОВА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 1051 «інші адміністративні витрати (розшифрувати)»

інші адміністративні витрати (розшифрувати)	61	23	61	33	12	7	6	8	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці	61	23	61	33	12	7	6	8	
Відхилення	0	0	0	0	0	0	0	0	
Показники	Факт мнул. 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 за участь в тендері	35	4	4	4	4				
послуг банку	11	6	31	7	2	2	1	2	
послуги охорони	8	7	7	8	2	2	2	2	
супроводження програмного забезпечення	7	6	6	4	1	1	1	1	
Судовий збір, реєстраційний збір			7						
Інтернет			3						
Канцтовари				5	2	1	1	1	
Комуніальні витрати			3	5	1	1	1	2	



В.о. Директора
(посада)

Ірина ГОПОЛОВА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

Керівник

16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 1067 « інші витрати на збут (розшифрувати) »

інші витрати на збут (розшифрувати) Σ по таблиці	1 144	74	67	20	19	13	15	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
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
тех обслуговування та ремонт обладнання	70		17	5	4	8		
медогляд працівників		24						
оренда, комунальні послуги	50	50	50	15	15	5	15	
резерв відпусток								
витрати на оплату підрядних робіт по надан. послуг пільгового харчування.	1 024							



Керівник
 В.о. Директора
 (посада)

Грина ТОПОЛОВА
 Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 1074 « інші операційні доходи (розшифрувати)»

інші операційні доходи (розшифрувати)	7	7	7	7	7	7	7	7	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
Σ по таблиці Відхилення									
Показники									
Відшкодування судового збору									

Керівник

В.о. Директора
(посада)

Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 1086 « інші операційні витрати (розшифрувати)»

інші операційні витрати (розшифрувати) Σ по таблиці Відхилення	222	25	Плановий рік (усього)	У т.ч. I квартал				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
				У т.ч. I квартал	У т.ч. II квартал	У т.ч. III квартал	У т.ч. IV квартал	
Показники	Факт минул. року	Очікув. на поточ. рік						
витрати на судові процедури, пені, штрафи	222							
Коригування деб. заборгованості		8						
Лікарняні за рахунок підприємства		9						
Нараховано ЄСВ на суму лікарняних		8						

Керівник

В.о. Директора
(посада)



Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 2119 « інші податки та збори (розшифрувати)»

інші податки та збори (розшифрувати)	395	1 773	425	995	271	213	165	346
Σ по таблиці	395	1 773	425	995	271	213	165	346
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 дод.варт., що підл. сплаті до бюджет. за звіт період	395	1 773	425	995	271	213	165	346

Керівник

В.о. Директора
(посада)



Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 2126 « інші податки та збори (розшифрувати)»

інші податки та збори (розшифрувати)	48	92	55	105	30	26	16	33
Σ по таблиці	48	92	55	105	30	26	16	33
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
Військовий збір	48	92	55	105	30	26	16	33

Керівник _____
 В.о. Директора
 (посада)

_____ Ірина ТОПОЛОВА
 Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 2133 « єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування »

єдиний внесок на загальнообов'язкове держ.соціальне страхування	738	1 336	775	1 541	434	383	240	484
Σ по таблиці	738	1 336	775	1 541	434	383	240	484
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
8,41%	33	48	38	23	6	6	5	6
22%	705	1 288	737	1 518	428	377	235	478

Керівник

В.о. Директора
(посада)

Ірина ТОПОЛОВА

Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ



16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 3070 «Інші надходження (розшифрувати)»

Інші надходження (розшифрувати)	147												
Σ по таблиці	147					29							
Відхилення	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					
Фінансування лікарняних	147		22										
Відшкодування судового збору			7										

Керівник

В.о. Директора
(посада)



Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 3156 « інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати) »

інші зобов'язання з податків і зборів (розшифрувати)	48	92	55	105	30	26	16	33
Σ по таблиці	48	92	55	105	30	26	16	33
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
військовий збір	48	92	55	105	30	26	16	33

В.о. Директора
(посада)

Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ



Керівник

16483242 КП ШКОЛЯР СОЛОМ'ЯНСЬКОЇ РАЙОННОЇ В МІСТІ КИЄВІ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
Розшифровка рядка 3170 «Інші витрачання (розшифрувати)»

Інші витрачання (розшифрувати)	143													
Σ по таблиці	143													
Відхилення	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						
Виплата лікарняних за рахунок ФСС	143													

Керівник

В.о. Директора
(посада)



Ірина ТОПОЛОВА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до проекту фінансового плану на 2024 рік
комунального підприємства «Школяр» Солом'янської районної в м. Києві
державної адміністрації.

КП «Школяр» Солом'янської районної м. Києві державної адміністрації створено на комунальній власності територіальної громади Солом'янського району м. Києва на підставі розпорядження Солом'янської районної у м. Києві адміністрації від 20.08.2002 року № 1044.

Місце знаходження підприємства:

03151, України, м. Київ, проспект Повітрофлотський, 58

Комунальне підприємства «Школяр» - самостійно господарюючий суб'єкт, організований у відповідності з чинним законодавством України, є юридичною особою і функціонує на принципах господарчого розрахунку. Підприємство самостійно планує свою діяльність, визначає перспективи виробничого і соціального розвитку, заклавши в основу принцип підвищення ефективності виробництва в межах Підприємства, та цілеспрямоване на отримання максимального ефекту при мінімальних витрат і обмежених ресурсах. Маркетингова спрямованість діяльності Підприємства визначає поведінку на ринку громадського харчування.

Основний напрямок діяльності підприємства є забезпечення гарячим харчуванням та буфетною продукцією учнів 36 шкіл району у відповідності з затвердженими технологічними правилами.

Кожна їдальня для приготування страв за всіма технологічними та санітарними нормами має повний набір технологічного, механічного і холодильного обладнання. Це газові та електричні плити, жарові шафи, м'ясорубки, протиральні машини, овочерізки, тістомісильна, посудомийні машини, холодильники, морозильні камери. Для приготування дієтичних страв в їдальнях маємо пароварки, духові шафи. Загальна кількість обладнання, яке працює в їдальнях становить 177 одиниці.

Відповідно до п. 5 протоколу Ради оборони міста Києва № 1 від 26.02.2022р. для здійснення харчування сил територіальної оборони та збройних сил України, розміщених на території м. Києва, підприємством були передані товарні залишки на суму 145 357,92 грн. З метою безбитковості роботи комунальних підприємств з надання послуг

харчування дітей у закладах освіти м. Києва, які були задіяні у задоволенні потреб оборони у 2022 році Київська міська рада прийняла рішення №6250/6291 від 23.03.2023р. про збільшення розміру статутного капіталу підприємства за рахунок грошових коштів Власника у зазначеному вище розмірі товарних залишків.

Грошовий внесок до статутного капіталу підприємства у сумі 145 357,92 грн. був погоджений та направлений на виконання зобов'язань по виплаті заробітної плати та сплату податків та зборів під час її виплати.

Підприємством було проведено державну реєстрацію змін до відомостей про юридичну особу в Єдиному державному реєстрі згідно нової редакції Статуту щодо розміру статутного капіталу та юридичної адреси.

Розмір статутного фонду становить 726 957, 92 грн.

Майно Підприємства належить до комунальної власності територіальної громади міста Києва і закріплене за ним на праві господарського відання.

Підприємство є платником податку на прибуток на загальних підставах, платником ПДВ, сплачує ЄСВ та інші податки та збори відповідно до норм чинного законодавства. Підприємство користується пільгою згідно пункту 197.1.7.(г). податкового кодексу України (операції, звільнені від оподаткування).

За 9 місяців 2023р. сплачено в бюджет держави податків на загальну суму 1 599 тис. грн. (ПДФО в місцевий бюджет – 584 тис. грн.; ЄСВ – 692 тис. грн., ПДВ – 274 тис. грн., військовий збір – 49 тис. грн.)

На 2024 рік заплановано до сплати податків на загальну суму 3 912 тис. грн. (ПДФО в місцевий бюджет – 1261 тис. грн.; ЄСВ – 1 541 тис. грн., податок на прибуток – 10 тис. грн., ПДВ – 995 тис. грн., військовий збір – 105 тис. грн.)

Розрахунки доходів та витрат в проекті плану на 2024 рік проводились з врахуванням тарифів та нормативів договорів обслуговуючих організацій та підприємств. Планові показники на 2024 рік визначені на рівні показників затвердженого Стратегічного плану розвитку комунального підприємства «Школяр» на середньостроковий період (з 2023-2025 роки).

Очікувані фінансові показники діяльності на 2024 рік

Найменування показника	тис. грн.
Доходи всього, в т.ч.:	27 292
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	27 283
Інші доходи в тому числі:	9
Дохід від безоплатно одержаних активів	9
Витрати всього, в т.ч.:	27 248
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	24 514
Адміністративні витрати	1 324
Витрати на збут	1 400
Інші операційні витрати	0
Податок на прибуток	10
Чистий прибуток (збиток)*	44

У 2024 році підприємством запланована наступна структура доходу:

Найменування	Середньорічна вартість, грн.	Запланована кількість діто-днів	Чистий дохід від реалізації, тис. грн.
Сніданки	50,00	327 400	15 250
Обіди	70,00	171 900	12 033
Всього		499 300	27 283

Враховуючи сезонну специфіку роботи підприємства (шкільні канікули) доходи підприємства впродовж року мають неоднорідний характер, тому запланована наступна динаміка на плановий рік :

2024 рік (усього, тис. грн..)	у тому числі за кварталами: (тис. грн.)			
	I	II	III	IV
27 283	7 639	6 606	4 085	8 953

Структура запланованих складових собівартості реалізованої продукції:

Показник	2024 рік (усього, тис. грн.)	у тому числі за кварталами: (тис. грн.)			
		I	II	III	IV
Витрати на сировину та основні матеріали	17 160	4 810	4 090	2 520	5 740
Витрати на оплату праці	4 902	1 374	1 168	720	1 640
Відрахування на соціальні заходи	1 078	302	257	158	361
Амортизація	4	1	1	1	1
Інші витрати: Донарахування компенсуючих податкових зобов'язань зг п 198.5 ПКУ	995	271	213	165	346
Інші витрати: Відшкодування за комунальні послуги Управлінню освіти Солом'янської районної в м Києві державної адміністрації	375	113	113	36	113
Всього	24 514	6 871	5 842	3 600	8 201

Структура запланованих складових адміністративних витрат:

Показник	2024 рік (усього, тис. грн.)	у тому числі за кварталами: (тис. грн.)			
		I	II	III	IV
Витрати на аудиторські послуги	20	0	20	0	0
Витрати на зв'язок	16	4	4	4	4
Витрати на оплату праці	1 007	275	253	174	305
Відрахування на соціальні заходи	222	61	55	38	68
Амортизація	16	4	4	4	4
Витрати на охорону праці загальногосподар. персоналу	10	0	10	0	0
Інші витрати: Послуги за участь в тендері	4	4	0	0	0
Інші витрати: Послуг банку	7	2	2	1	2
Інші витрати: Послуги охорони	8	2	2	2	2
Інші витрати: Супроводження програмного забезпечення	4	1	1	1	1
Інші витрати: Канцтовари	5	2	1	1	1
Інші витрати: Комунальні витрати	5	1	1	1	2
Всього	1 324	356	353	226	389

Структура запланованих складових витрат на збут:

Показник	2024 рік (усього, тис. грн..)	у тому числі за кварталами: (тис. грн.)			
		I	II	III	IV
Витрати на оплату праці	1 092	321	321	202	248
Відрахування на соціальні заходи	241	71	71	44	55
Інші витрати: Тех обслуговування та ремонт обладнання	17	5	4	8	0
Інші витрати: Комунальні витрати	50	15	15	5	15
Всього	1 400	412	411	259	318

Змін кількості штатних одиниць у штатному розписі на 2024 рік не передбачено. Середня кількість працівників заплановано у кількості 80 працівників, у тому числі:

керівник – 1 особа,

адміністративно-управлінський персонал – 7 осіб,

працівники – 72 особи.

Підвищення середньомісячних витрати на оплату праці одного працівника у 2024 році до 7293 грн. планується за рахунок підвищення заробітної плати працівників харчоблоку та виробничо-господарського відділу.

На виконання показників фінансового плану Підприємства значний вплив має сукупність факторів щодо обмежень при організації шкільного харчування під час протиепідемічних заходів та впровадження дистанційного навчання в школах під час воєнного стану. Прибуток від провадження господарської діяльності у період впровадження вищезазначених обмежень недостатній через неповну кількість відвідувань навчальних закладів учасниками освітнього процесу. Тому діяльність підприємства не можливо розглядати з точки зору загальних показників прибутковості. Підприємство не має змоги підвищувати свій прибуток за рахунок значного розширення асортименту товару і показників реалізації продукції у зв'язку з обмеженнями, встановленими Розпорядженням КМДА від 14.01.09р. № 23, що є перепорою для збільшення рентабельності до необхідного рівня.

Тимчасове призупинення економічної діяльності підприємства у другому півріччі 2023 року стало основною причиною збитків та невиконанням показників фінансового плану на 2023 рік.

В.о. Директора КП «Школяр»



Ірина ТОПОЛОВА

Прошнуровано та пронумеровано _____ аркушів
В.о. Директора _____ Ірина ТОПОЛОВА

