**Пояснювальна записка до фінансового плану на 2025 рік**

**КП «Бучабудзамовник»**

(назва підприємства)­­

Комунальне підприємство "Бучабудзамовник" Бучанської міської ради створене Рішенням №1377-50-ІУ від 05 серпня 2005р. Бучанської міської ради було створено комунальне підприємство «Бучабудзамовник» Бучанської міської ради, якому делеговано функції єдиного замовника з питань будівництва житлових будинків, фізкультурно-оздоровчих комплексів, стадіонів, об’єктів освіти, охорони здоров’я, доріг, благоустрою та об’єктів інженерної інфраструктури. Комунальне підприємство є госпрозрахункове і утримується за рахунок коштів, передбачених главами 1-9 зведеного кошторисного розрахунку.

З питань своєї діяльності Підприємство підпорядковане, підзвітне та підконтрольне Бучанській міській раді, виконавчому комітету Бучанської міської ради, Бучанському міському голові.

Головною метою підприємства є:

* Виконання функцій замовника – здійснення технічного нагляду за будівництвом, ремонт і реконструкцією житлових будинків, об’єктів освіти, охорони здоров’я, зв’язку, транспорту, торгівлі, громадського харчування, комунального господарства, культурно-побутового й іншого призначення та ефективного використання капітальних вкладень, які спрямовуються на цю мету.
* Забезпечення реалізації місцевої політики у галузі будівництва, реконструкції та ремонту.
* Для досягнення цілей та предмету діяльності Підприємство здійснює свою діяльність на договірних засадах з організаціями усіх форм власності за такими основними направленнями:
* Надання юридичним та фізичним особам послуг з технічного нагляду при будівництві, реконструкції, капітальному та поточному ремонті.
* Технічний нагляд за проведенням будівельних робіт забезпечується за рахунок власників або балансоутримувачів даних об’єктів, які розміщені на території Бучанської ОТГ.

**Відділ архітектури КП «Бучабудзамовник»** надає юридичним та фізичним особам наступні послуги:

* Визначення регламенту забудови земельних ділянок;
* Розподіл будинковолодіння на окремі об’єкти власності;
* Виготовлення висновків про розподіл земельних ділянок та садибних будинків.
* Уточнення поштових адрес та адресних номерів.
* Акти обстеження для виготовлення довідки про відсутність забудови на земельних ділянках.
* Виготовлення паспортів прив’язки тимчасових споруд (реклами).
* Виконання містобудівного розрахунку графічно допустимих параметрів забудови.
* Викопіювання з опорного плану для рекламоносіїв та топографо-геодезичного для прокладання інженерних мереж.
* Виконання графічних схем щодо розміщення територій (парки, сквери, прибудинкові території тощо).

***Обсяг доходу (виручки) від реалізації (тис грн., без ПДВ):***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва | 2023 (факт) | 2024(план) | 2025 (план) |
| Послуги архітектури | 363,0 | 306,0 | 640,7 |
| Технічний нагляд | 5880,9 | 2861,2 | 2903,0 |
| Технічна інвентаризація | 384,4 | 284,1 | 792,3 |
| **Всього:** | 6631,0 | 3451,3 | 4336,0 |

***Відсоток від загального обсягу доходу (виручки) від реалізації, який складає дохід від даної групи послуг:***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва | 2023 (факт) | 2024(план) | 2025 (план) |
| Послуги архітектури | 5,5 | 8,9 | 14,8 |
| Технічний нагляд | 88,7 | 82,9 | 67,0 |
| Технічна інвентаризація | 5,8 | 8,2 | 18,2 |
| **Всього:** | **100,0** | **100,0** | **100,0** |

***Частина чистого прибутку***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2023 (факт) | 2024(план) | 2025 (план) |
| Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування | 93,5 | 68,1 | 70,0 |
| Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності | 16,8 | 12,3 | 12,6 |
| Чистий фінансовий результат | 76,7 | 55,8 | 57,4 |
| Відрахування частини чистого прибутку | 38,4 | 27,9 | 28,7 |

Протягом 2025 року КП «Бучабудзамовник» буде вживати заходів для збільшення прибутку підприємства.

***Штатний розпис***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Посада |  | Посадовий оклад, 01.01.2024р., грн | Посадовий оклад, 01.01.2025р., грн | % , збільшення |
| 1 | Директор | 1 | 25562,38 | 28402,64 | 1,1 |
| 2 | Заступник директора | 1 | 18258,84 | 20287,60 | 1,1 |
| 3 | Головний бухгалтер | 1 | 18039,73 | 20044,15 | 1,1 |
| 4 | Начальник відділу архітектури | 1 | 16432,96 | 18258,84 | 1,1 |
| 5 | Юрист | 1 | 16067,78 | 17853,09 | 1,1 |
| 6 | Інспектор з кадрів | 1 | 14607,07 | 16230,08 | 1,1 |
| 7 | Інженер виробничого відділу | 2 | 13146,36 | 14607,07 | 1,1 |
| 8 | Інженер з проектно-кошторисної роботи | 2 | 14607,07 | 16230,08 | 1,1 |
| 9 | Інженер з технічного нагляду | 4 | 15337,43 | 17041,58 | 1,1 |
| 10 | Інженер-проектувальник | 2 | 15337,43 | 17041,58 | 1,1 |
| 11 | Технік з інвентаризації нерухомого майна | 1 | 14607,07 | 16230,08 | 1,1 |
| 12 | Інженер з інвентаризації нерухомого майна | 1 | 12416,01 | 13795,57 | 1,1 |
| 13 | Провідний архітектор | 1 | 14607,07 | 16230,08 | 1,1 |
| 14 | Спеціаліст I категорії відділу архітектури | 4 | 14607,07 | 16230,08 | 1,1 |
| 15 | Водій актотранспортного засобу | 2 | 8841,76 | 9725,94 | 1,1 |
| 16 | Прибиральниця службових приміщень | 1 | 8019,50 | 8127,15 | 1,1 |

Додаткова заробітна плата складається з премій, надбавок,які згідно колективного договору можуть становити до 100 % посадового окладу. Премія, надбавка, тощо нараховується за результатами роботи підприємства за місяць. При наявності прибутку відповідно відбувається нарахування.

При виході у відпустку колективним договором передбачена матерільна допомога на оздоровлення, яка нараховується при наявності фінансового ресурсу

***Основні засоби***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Назва | Залишкова вартість, грн  станом на 01.09.2024р. |
| 1 | Офісне приміщення | 131186,76 |
| 2 | Автомобіль "Шевроле" АІ 13 32 ВВ | 1375,38 |

***Заборгованість***

Станом на 01.09.2024р. податкового боргу до бюджету у підприємства не має. Заборгованість перед контрагентами відсутня.

Дебіторська заборгованість за надані послуги станом на 01.09.2024р. становить 76 020,45 грн.

***Сплата податків, зборів та інших обов’язкових платежів***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2024р. план, тис грн | 2025р. план, тис грн | % збільшення |
| **Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до Державного бюджету України, у тому числі:** | **641,5** | **813,9** | 26,9 |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 641,5 | 813,9 | 26,9 |
| **Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати)** | **483,9** | **582,9** | 20,5 |
| податок на доходи фізичних осіб | 443,7 | 541,4 | 22,0 |
| частина чистого прибутку | 27,9 | 28,8 | 3,2 |
| податок на прибуток | 12,3 | 12,6 | 2,4 |
| **Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:** | **576,5** | **706,9** | 22,6 |
| єдиний внесок на загальнообовязкове державне соціальне страхування | 539,6 | 661,8 | 22,6 |
| військовий збір | 37,0 | 45,1 | 21,9 |
| **Усього виплат** | **1701,9** | **2103,7** | 23,6 |

Директор А.К.Гребенюк