

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Показники діяльності на стратегічну перспективу				
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки	плановий рік +10 років
I										
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів										
податок на прибуток підприємств	2111	-	-	-	-	x	x	x	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	467	480	480	480	x	x	x	x	x
податок на лодану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	()	x	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	-	-	-	-	x	x	x	x	x
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2132	-	-	-	-	x	x	x	x	x
Усього виплат на користь держави	2200	25 978	58 652	58 828	58 828	64 517	67 450	70 382	73 315	
III. Капітальні інвестиції										
Капітальні інвестиції	4000	80 630	192 380	192 380	192 380	717 859	717 859	717 859	717 859	717 859
IV. Коefіцієнтний аналіз										
Коefіцієнти рентабельності										
Коefіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	(0,0042)	(0,0844)	(0,0839)	(0,0839)	(0,0384)	(0,0070)	0,0071		0,0139
Коefіцієнт рентабельності операційних витрат (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080)	5011	(0,2037)	(0,0680)	(0,0678)	(0,0678)			x		x
Коefіцієнт зростання операційних витрат ((операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати) - витрати) / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 попереднього планового/звітного періоду) / (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати) попереднього планового/звітного періоду, сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5012		0,8902	0,8900	0,9998			x		x
Коefіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5013	(0,5123)	(0,0823)	(0,0870)	(0,0870)			x		x
Коefіцієнт рентабельності результатів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5014	(0,0024)	(0,0590)	(0,0586)	(0,0586)			x		x
Коefіцієнт рентабельності доходів ((чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітного періоду, рядок 1000 - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5015	(0,0009)	(0,0248)	(0,0247)	(0,2485)			x		x
Коefіцієнт зростання доходів ((чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітного періоду, рядок 1000 - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду)	5016		1,2171	1,2171	1,0000	1,1000	1,0909			

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Показники діяльності на стратегічному перспективу				
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки	
						7	8	9	10	
Коефіцієнти платоспроможності	2	3	4	5	6					
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5020	0,3892	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!			x	x	
Коефіцієнт покриття ЄВТДА фінансових витрат (ЄВТДА, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	#ЗНАЧЕННЯ!	#ЗНАЧЕННЯ!	#ЗНАЧЕННЯ!	#ДІЛЕННЯ/0!			x	x	
Коефіцієнт відношення боргу до ЄВТДА (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) - (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014)) / ЄВТДА, рядок 1300)	5022	0,0098	0,0316	0,0299	0,0299			x	x	
Коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) / власний капітал, рядок 6080)	5023							x	x	
Коефіцієнт відношення боргу до активів (довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)	5024	0,6292						x	x	
Коефіцієнти ліквідності	5030									
Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5031	0,3238	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!			x	x	
Коефіцієнт швидкої ліквідності ((оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)	5032	0,0017	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!	#ДІЛЕННЯ/0!			x	x	
Період обороту дебіторської заборгованості (6012 * 365 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1010)	5033		86,3176	86,3176	86,3176			x	x	
Період обороту кредиторської заборгованості (поточна кредиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6042 * 365 / собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1010)	5034							x	x	
Довідково: індекс споживчих цін грудень до грудня попереднього року, відсотків	5040							x	x	
V. Звіт про фінансовий стан										
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000							x	x	x
основні засоби	6001	526 575	700 500	700 500	700 500			x	x	x
нерівня вартість	6002	764 776	950 800	950 800	950 800			x	x	x
знос	6003	238 201	250 300	250 300	250 300			x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	149 222	140 500	140 500	140 500			x	x	x
запаси	6011		21 300	21 300	21 300			x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012		45 500	45 500	45 500			x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013							x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014							x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	793	500	500	500			x	x	x
Усього активи	6020	738 581	655 000	655 000	655 000			x	x	x

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Показники діяльності на стратегічну перспективу			
						плановий рік +1 рік	плановий рік +2 роки	плановий рік +3 роки	плановий рік +4 роки
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030	3 860				x	x	x	x
довгострокові кредити банків	6031					x	x	x	x
поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	460 890				x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041					x	x	x	x
поточна кредиторська зборгованість за товари, роботи, послуги	6042					x	x	x	x
поточна кредиторська зборгованість за розрахунками з бюджетом	6043					x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050					x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060					x	x	x	x
фінансові заборгованості	6070					x	x	x	x
Власний капітал	6080	275 831	275 400	275 400	275 400	x	x	x	x
VI. Кредитна політика									
Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000	11 000	11 000	11 000	11 000				
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	x	x	x	x
довгострокові зобов'язання	7011					x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7012					x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013					x	x	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020	-	(11 000)	(11 000)	(11 000)	x	x	x	x
довгострокові зобов'язання	7021					x	x	x	x
короткострокові зобов'язання	7022					x	x	x	x
інші фінансові зобов'язання	7023					x	x	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030	11 000	(11 000)	(11 000)	(11 000)	x	x	x	x
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	271	489	490	490	500,0	505,0	510,0	515,0
члени наглядової ради	8001					x	x	x	x
члени правління	8002					x	x	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	24	44	45	45	x	x	x	x
працівники	8005	246	444	444	444	x	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	58 587	125 085	125 481	125 481	131 755,0	138 029,0	144 303,0	150 577,0
члени наглядової ради	8011					x	x	x	x
керівник	8012	602	888	888	888	x	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8013	6 050	18 122	18 809	18 809	x	x	x	x
працівники	8014	51 277	106 075	105 784	105 784	x	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	18 016	21 316	21 340	21 340	21 959	21 777	23 579	24 365
член наглядової ради	8021	#ДІЛЕННЯ/О!	#ДІЛЕННЯ/О!	#ДІЛЕННЯ/О!	#ДІЛЕННЯ/О!	x	x	x	x
член правління	8022	#ДІЛЕННЯ/О!	#ДІЛЕННЯ/О!	#ДІЛЕННЯ/О!	#ДІЛЕННЯ/О!	x	x	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	50 167	74 000	74 000	74 000	x	x	x	x
на посадовій основі	8023/1					x	x	x	x
преміювання	8023/2					x	x	x	x
інші виплати, передбачені законодавством	8023/3					x	x	x	x
адміністративно-управлінський працівник	8024	21 007	34 322	34 831	34 831	x	x	x	x
працівник	8025	17 370	19 909	19 854	19 854	x	x	x	x

Сергій МОСТШАКА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

(підпис)

Керівник _____ Начальник _____ (посада)



Таблиця II

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку	1200	(659)	(16 243)	(16 150)	(16 150)	(4 819)	(5 834)	(4 081)	(1 416)
Чистий фінансовий результат	2000	(6 332)	()	()	()	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2005	()	()	()	()	()	()	()	()
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2009	()	()	()	()	()	()	()	()
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду, усього, у тому числі:	2010	()	()	()	()	()	()	()	()
Нараховані до сплати вірахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2011	()	()	()	()	()	()	()	()
до місцевого бюджету (50% від чистого прибутку)	2012	()	()	()	()	()	()	()	()
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів	2012/1	()	()	()	()	()	()	()	()
у тому числі на державну частку	2020	()	()	()	()	()	()	()	()
Перенесено з додаткового капіталу	2030	()	()	()	()	()	()	()	()
Розвиток виробництва	2031	()	()	()	()	()	()	()	()
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2040	()	()	()	()	()	()	()	()
Резервний фонд	2050	()	()	()	()	()	()	()	()
Інші фонди (розшифрувати)	2060	()	()	()	()	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2070	(7 336)	(16 243)	(16 150)	(16 150)	(4 819)	(5 834)	(4 081)	(1 416)
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2110	1 196	24 636	24 706	24 706	6 166	6 180	6 180	6 180
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	2111	467	480	480	480	120	120	120	120
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2112	()	()	()	()	()	()	()	()
податок на прибуток підприємств	2113	()	()	()	()	()	()	()	()
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2114	()	()	()	()	()	()	()	()
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2115	729	1 640	1 640	1 640	410	410	410	410
акцизний податок	2116	()	()	()	()	()	()	()	()
реєстраційна плата за користування надрами	2117	()	()	()	()	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	2118	()	()	()	()	()	()	()	()
інші податки та збори (розшифрувати)	2120	8 679	240	240	240	75	55	55	55
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2121	8 505	20	20	20	()	()	()	()
земельний податок	2122	21	20	20	20	()	()	()	()
орендна плата	2123	()	()	()	()	()	()	()	()
інші податки та збори (розшифрувати)	2124	153	220	220	220	55	55	55	55
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	16 103	33 776	33 882	33 882	8 454	8 476	8 476	8 476
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2131	()	()	()	()	()	()	()	()
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами та їх об'єднаннями	2132	()	()	()	()	()	()	()	()
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2133	()	()	()	()	()	()	()	()
митні платежі	2134	13 050	27 520	27 606	27 606	6 888	6 906	6 906	6 906
єдиний внесок на загальнооб'єктове державне соціальне страхування	2135	3 053	6 256	6 276	6 276	1 566	1 570	1 570	1 570
інші податки, збори та платежі (розшифрувати), військовий збір	2140	()	()	()	()	()	()	()	()
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2141	()	()	()	()	()	()	()	()
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних підприємств	2142	()	()	()	()	()	()	()	()
інші (літграфія, пені, неустойки) (розшифрувати)	2200	25 978	58 652	58 628	58 628	14 695	14 711	14 711	14 711
Усього виплат на користь держави									



Керівник _____
Начальник (посада) _____
(підпис)

Серія МОСПАКА
Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

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						7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	80 630	192 380	192 380	192 380	48 095	48 095	48 095	48 095
капітальне будівництво	4010	7 971	40 304	40 304	40 304	10 076	10 076	10 076	10 076
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	2 860							
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	16 768							
придбання (створення) нематеріальних активів	4040								
модернізація, модифікація (лобулова, дообладнання, реконструкція)	4050	53 031	33 600	33 600	33 600	8 400	8 400	8 400	8 400
капітальний ремонт	4060		118 476	118 476	118 476	29 619	29 619	29 619	29 619

Керівник _____

(посада)

Сергій МОСТПАКА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

(підпис)

V. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

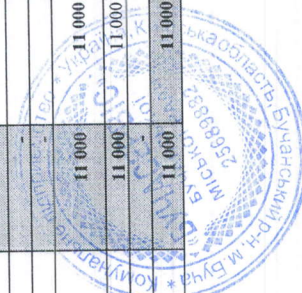
Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2026 року				План з повернення коштів				Заборгованість за кредитами на кінець 2026 року				
	Усього	у тому числі:			План із залучення коштів	сума основного боргу	відсотки нараховані протягом року	відсотки сплачені	курсові різниці (сума основного боргу) (+/-)	курсові різниці (відсотки) (+/-)	Усього	у тому числі:	
		сума основного боргу	відсотки нараховані	відсотки нараховані								сума основного боргу	відсотки нараховані
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:													
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:													
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:	11 000	11 000	11 000		()		()						
Усього	11 000	11 000	11 000		()		()						

Керівник _____

(посада)

Сергій МОСТПАКА
Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ

(підпис)



VI. Джерела капітальних вистрат

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифрувати)				
		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	
1	капітальне будівництво	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
2	придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)											40 304	10 076	10 076	10 076	
3	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів															
4	придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення)							8 400	8 400	8 400	8 400					
5	модернізація, модернізація (дублювання, дублювання, реконструкція) (розшифрувати)						33 699	29 619	29 619	29 619	29 619					
6	капітальні ремонт						118 476	38 019	38 019	38 019	38 019	40 304	10 076	10 076	10 076	
Усього							152 076	79				21				

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і завершення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна більшою вартість введених потужностей на початок планового року	Незавершене будівництво на початок планового року	освоєння капітальних вкладень	Плановий рік					інші джерела (зазначити джерело)
							у тому числі					
							фінансування капітальних вистрат (оплата грошовими коштами)	власні кошти	кредитні кошти			
							8	9	10	11		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Капітальні ремонт системи водопостачання комунальної власності по вул. Шевченка в с. Дуб'ляки Ізюмської міської територіальної громади Київської області. Аварійно-відновлювальні роботи	2026	15 043				15 043					15 043
2	Капітальні ремонт системи водопостачання комунальної власності по вул. Соборна в с. Високиця Ізюмської міської територіальної громади Київської області. Аварійно-відновлювальні роботи	2026	16 003				16 003					16 003
3	Капітальні ремонт системи водопостачання комунальної власності по с. Опанасівка Ізюмської міської територіальної громади Київської області. Аварійно-відновлювальні роботи	2026	14 616				14 616					14 616
4	Належність електромережі м. Гаврилівка-Дубинка-Благодатівка-Буше-Ворськ на території земель територіальної громади Київської області	2026-2027	335 826				100 763	40 305				60 458
5	Капітальні ремонт системи водопостачання комунальної власності по вул. Центральна в с. Миротин Ізюмської міської територіальної громади Київської області. Аварійно-відновлювальні роботи	2026	12 335				12 335					12 335
6	Технічне переоснащення первинних електромереж стовпів ТП №113 м. Буца, вулиця 2-й	2026	7 400				7 400					7 400
7	Технічне переоснащення первинних електромереж стовпів ТП №11 м. Буца, вулиця 15-Б	2026	8 451				8 451					8 451
8	Технічне переоснащення первинних електромереж стовпів ТП №174 м. Буца, Соловйська 6-Б	2026	9 348				9 348					9 348
9	Технічне переоснащення первинних електромереж стовпів ТП №1 м. Буца, вулиця 11-Б	2026	8 400				8 400					8 400
Усього			427 623				179 381	40 305				152 076



Керівник: Наказаник (підпис)

тис. грн (без ДДВ)

IV	Інші джерела (розшифрувати)					Усього				
	у тому числі за кварталами					у тому числі за кварталами				
	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV
17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
10 076						40 304	10 076	10 076	10 076	10 076
						33 600	8 400	8 400	8 400	8 400
						118 475	29 619	29 619	29 619	29 619
						192 380	48 095	48 095	48 095	48 095
10 076						190				

тис. грн (без ДДВ)

12	13
Інформація щодо простото-контрольованій діяльності (сприє господарства, підприємства, якіма заперезажені, та відповідний документи)	Документи, якіма заперезажені тією ж фірмою, із зазначеними суб'єктами управління, який фірма позичає
ЕКСПЕРТНИЙ ЗВІТ № 0166-4438-25/УЕГ/В від 01.10.2025	
ЕКСПЕРТНИЙ ЗВІТ № 0174-4438-25/УЕГ/В від 06 жовтня 2025	
ЕКСПЕРТНИЙ ЗВІТ № 0163-4438-25/УЕГ/В від 26.10.2025	
Проект сирма позитивний експертний звіт ТОВ «ЗКРЕКСПЕРТІВА» ПРУТЬ № 0024-6631-23/УЕГ/А від 23.09.2024. Інша інформація в СРСР № 0011462-71/188-5304. ЕКСПЕРТНИЙ ЗВІТ № 0024-6631-23/УЕГ/А від 23 жовтня 2025	
ЕКСПЕРТНИЙ ЗВІТ № 00193-4438-24/УЕГ/В від 02 грудня 2024	
ЕКСПЕРТНИЙ ЗВІТ № 313008-10/25 від 31.10.2025	
ЕКСПЕРТНИЙ ЗВІТ № 033094-11/25 від 03.11.2025	
ЕКСПЕРТНИЙ ЗВІТ № 042362-09/25 від 04.09.2025	

Серія М00116А
Власник ІМН ПРІЗВИЩЕ

* Україна, Київська область, Бучанський район, с/п.г.п. Бучачівська міська громада, вул. Радикалі 23889892



КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО

«БУЧАСЕРВІС»

БУЧАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

08292, Київська обл., Бучанський р-н, м. Буча, б-р Леоніда Бірюкова, буд. 9, прим.2
ЄДРПОУ: 25689882, bzhek@ukr.net, тел. + 38 (068) 167 8695

Пояснювальна записка до фінансового плану на 2026 рік (зміни). КП «Бучасервіс» Бучанської міської ради

Комунальне підприємство «Бучасервіс» Бучанської міської ради засновано в 1999 року на комунальній формі власності Бучанської міської ради і діє на підставі Статуту.

Підприємство створене з метою експлуатації, збереження та ремонту житла, шляхів та зелених насаджень, забезпечення водопостачання та водовідведення населенню, підприємствам, організаціям Бучанської міської об'єднаної територіальної громади, забезпечення безперервної роботи обладнання житлових будинків, своєчасного проведення капітальних та поточних ремонтів будинків, утримання багатоквартирних будинків в належному технічному і санітарному стані, підвищення рівня благоустрою багатоквартирних будинків.

Метою створення і діяльності підприємства є: здійснення виробничо-господарської діяльності, спрямованої на задоволення потреб населення у житлово-комунальних послугах та інших послугах, з метою отримання прибутків та задоволення на цій основі економічних і соціальних інтересів Підприємства та членів трудового колективу.

Предметом господарської діяльності Підприємства для реалізації зазначеної мети є :

- Надання послуг з управління багатоквартирними будинками;
- Надання в оренду комунального майна;
- Надання послуг поводження з побутовими відходами;
- Окремі види ритуальних послуг;
- Надання послуг централізованого водопостачання;
- Надання послуг централізованого водовідведення;
- Надання транспортних та інших послуг.

Свою діяльність підприємство здійснює відповідно до Статуту комунального підприємства Бучанської міської ради.

Підприємство має право здійснювати будь-які види господарсько-фінансової та виробничо-технічної діяльності, якщо вони не заборонені законодавством України і відповідають меті та функціям Підприємства.

Основними видами економічної діяльності підприємства є:

- 36.00 Забір, очищення та постачання води (основний)
- 43.21 Електромонтажні роботи
- 43.22 Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування
- 43.29 Інші будівельно-монтажні роботи
- 43.31 Штукатурні роботи
- 43.34 Малярні роботи та скління
- 81.10 Комплексне обслуговування об'єктів
- 81.21 Загальне прибирання будинків
- 81.22 Інша діяльність із прибирання будинків і промислових об'єктів
- 81.29 Інші види діяльності із прибирання
- 96.03 Організування поховань і надання суміжних послуг
- 47.76 Роздрібна торгівля квітами, рослинами, насінням, добривами, домашніми тваринами та кормами для них у спеціалізованих магазинах

- 47.78 Роздрібна торгівля іншими невживаними товарами в спеціалізованих магазинах
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт
- 49.42 Надання послуг перевезення речей (переїзду)
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 68.32 Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту
- 38.11 Збирання безпечних відходів
- 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель
- 42.11 Будівництво доріг і автострад
- 37.00 Каналізація, відведення й очищення стічних вод
- 42.21 Будівництво трубопроводів
- 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів
- 47.30 Роздрібна торгівля паливом
- 52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту
- 33.14 Ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування
- 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах
- 71.20 Технічні випробування та дослідження
- 33.12 Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення
- 38.21 Оброблення та видалення безпечних відходів

Для здійснення господарської діяльності Підприємства створено статутний капітал у розмірі **72 718 334 грн. 95 коп.** (сімдесят два мільйона сімсот вісімнадцять тисяч триста тридцять чотири гривні 95 коп.).

Дані про персонал та витрати на оплату праці

Кількість штатних працівників по підприємству на кінець 2025 року згідно штатного розпису становила 271 штатних одиниць.

Найменування показника	код рядка	факт мин. року 2025	план поточного року 2026	прогноз на поточний рік 2026	плановий рік, 2026	% співвідношення
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	271	489	490	490	81%
керівник	8003	1	1	1	1	0%
адміністративно-управлінський персонал	8004	24	44	45	45	88%
працівники	8005	246	444	444	444	81%
Витрати на оплату праці	8010	57 929	125 085	125 481	125 481	116,6%
керівник	8013	602	888	888	888	48%
адміністративно-управлінський персонал	8014	6 050	18 122	18 809	18 809	211%
працівники	8015	51 277	106 075	105 784	105 784	106%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	17 813	21 316	21 340	21 340	84%
керівник, усього, у тому числі:	8023	50 167	74 000	74 000	74 000	48%
адміністративно-управлінський працівник	8024	21 007	34 322	34 831	34 831	66%
працівник	8025	17 370	19 909	19 854	19 854	14%

У 2026 році середньооблікова чисельність працівників планується на рівні 490 осіб проти 271 особи у 2025 році, що означає збільшення на 219 працівників або майже на 81%.

Фонд оплати праці зросте з 57,9 млн грн до 125,5 млн грн, тобто більш ніж удвічі (+67,6 млн грн або 116,6%).

Особливо суттєво збільшуються:

- адміністративно-управлінський персонал – з 24 до 45 осіб (+87,5%);
- витрати на оплату праці адміністративного персоналу – з 6,1 млн грн до 18,8 млн грн (+211%);
- середньомісячна зарплата адміністративного працівника – з 21,0 тис. грн до 34,8 тис. грн (+65,8%).

Основною причиною такого зростання є розширення діяльності підприємства у сфері централізованого водопостачання та водовідведення, а також необхідність залучення додаткових виробничих та управлінських працівників (двірників, прибиральниць, електриків, водіїв, а також додаються штатні одиниці – начальник фінансово-економічного відділу, податковий агент та фахівець з кадрових питань)

Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2025 року	План поточного 2026 року	Прогноз на поточний 202 рік	Плановий 2026рік (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	158 080	192 400	192 400	192 400	45 000	47 400	50 000	50 000	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(194 415)	(222 888)	(222 888)	(222 888)	(53 547)	(56 847)	(57 447)	(55 047)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(8 643)	(6 532)	(6 532)	(6 532)	(1 083)	(1 883)	(1 983)	(1 583)	
Витрати на паливо	1012	(7 714)	(8 000)	(8 000)	(8 000)	(2 000)	(2 000)	(2 000)	(2 000)	
Витрати на електроенергію	1013	(57 877)	(48 000)	(48 000)	(48 000)	(12 000)	(12 000)	(12 000)	(12 000)	
Витрати на оплату праці	1014	(51 277)	(105784)	(105 784)	(105 784)	(26 446)	(26 446)	(26 446)	(26 446)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(11 281)	(23 272)	(23 272)	(23 272)	(5 818)	(5 818)	(5 818)	(5 818)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(38 832)	(14 500)	(14 500)	(14 500)	(2 000)	(4 500)	(5 000)	(3 000)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(14 074)	(10 800)	(10 800)	(10 800)	(2 700)	(2 700)	(2 700)	(2 700)	
Рентна плата (розшифрувати)	1018	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші витрати (розшифрувати)	1019	(4 717)	(6 000)	(6 000)	(6 000)	(1 500)	(1 500)	(1 500)	(1 500)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	(36 335)	(30 488)	(30 488)	(30 488)	(8 547)	(9 447)	(7 447)	(5 047)	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(14 111)	(27 267)	(27 174)	(27 174)	(6 650)	(6 765)	(7 012)	(6 747)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	(143)	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1034	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на аудиторські послуги	1035	(60)	(250)	(250)	(250)	()	()	(250)	()	
витрати на службові відрядження	1036	()	(30)	(30)	(30)	(5)	(10)	(10)	(5)	
витрати на зв'язок	1037	(30)	(44)	(44)	(44)	(11)	(11)	(11)	(11)	
витрати на оплату праці	1038	(6 652)	(19 300)	(19 697)	(19 697)	(4 865)	(4 944)	(4 944)	(4 944)	з 01.03.26р. додається штатна одиниця
відрахування на соціальні заходи	1039	(1 463)	(4 824)	(4 334)	(4 334)	(1 070)	(1 088)	(1 088)	(1 088)	пропорційно до з/п відповідно до діючого законодавства

амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(520)	(600)	(600)	(600)	(150)	(150)	(150)	(150)
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1041	()	()	()	-	()	()	()	()
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	()	()	()	-	()	()	()	()
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	-	()	()	()	()
організаційно-технічні послуги	1044	()	()	()	-	()	()	()	()
консультаційні та інформаційні послуги	1045	()	()	()	-	()	()	()	()
юридичні послуги	1046	(7)	(31)	(31)	(31)	(7)	(10)	(7)	(7)
послуги з оцінки майна	1047	()	(8)	(8)	(8)	(2)	(2)	(2)	(2)
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	()	()	-	()	()	()	()
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	(72)	(60)	(60)	(60)	(10)	(20)	(20)	(10)
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(4 504)	(2 000)	(2 000)	(2 000)	(500)	(500)	(500)	(500)
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	(40)	(40)	(40)	(10)	(10)	(10)	(10)
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(660)	(120)	(120)	(120)	(30)	(30)	(30)	(30)
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	213 501	194 768	194 768	194 768	42 500	50 756	50 756	50 756
курсів різниці	1071				-				
дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	1072				-				
дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами	1072a	182 674	184 768	184 768	184 768	40 000	48 256	48 256	48 256
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	7 562	10 000	10 000	10 000	2 500	2 500	2 500	2 500
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(258 108)	(165 248)	(165 248)	(165 248)	(35 120)	(43 376)	(43 376)	(43 376)
курсів різниці	1081	()	()	()	-	()	()	()	()
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	(205 939)	()	()	-	()	()	()	()
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	-	()	()	()	()
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	-	()	()	()	()
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	-	()	()	()	()
інші операційні витрати (розшифрувати): витрати на дослідження; штрафи, пені.	1086	(52 169)	(165 248)	(165 248)	(165 248)	(35 120)	(43 376)	(43 376)	(43 376)
Фінансовий результат від операційної	1100	(95 053)	(28 235)	(28 142)	(28 142)	(7 817)	(8 832)	(7 079)	(4 414)

збиток	1202	(659)	(16 243)	(16 150)	(16 150)	(4 819)	(5 834)	(4 081)	(1 416)
Усього доходів	1210	465 979	399 168	399 168	399 168	90 500	101 156	103 756	103 756
Усього витрат	1220	(466 638)	(415 411)	(415 318)	(415 318)	(95 319)	(106 990)	(107 837)	(105 172)

Плановий чистий дохід від реалізації продукції, робіт і послуг становить 192,4 млн грн, що на 34,3 млн грн або 21,7% більше фактичного показника 2025 року (158,1 млн грн). Із загальної суми доходів 184,8 млн грн складають кошти місцевого бюджету за цільовими програмами, це свідчить про високу залежність фінансового стану підприємства від бюджетного фінансування.

Загальні витрати у 2026 році заплановані на рівні 415,3 млн грн.

Попри збільшення доходів, підприємство продовжує працювати збитково. Порівняно з фактичним результатом 2025 року збиток збільшується на 15,5 млн грн. Основними факторами збитковості є значне зростання витрат на оплату праці та соціальні відрахування, а також значний обсяг інших операційних витрат.

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів до місцевого та державного бюджетів, відповідно до норм чинного законодавства та такі суми (тис.грн.):

Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів	код рядка	Факт 2025 року	План поточного 2026 року	Прогноз на поточний 2026 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	1 196	24 636	24 706	24 706	6 166	6 180	6 180	6 180
податок на прибуток підприємств	2111				-				
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	467	480	480	480	120	120	120	120
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	2114				-				
рентна плата за транспортування	2115				-				
рентна плата за користування надрами	2116	729	1 640	1 640	1 640	410	410	410	410
податок на доходи фізичних осіб	2117		22 516	22 586	22 586	5 636	5 650	5 650	5 650
інші податки та збори (розшифрувати)	2118				-				
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	8 679	240	240	240	75	55	55	55
податок на доходи фізичних осіб	2121	8 504			-				
земельний податок	2122	21	20	20	20	20			
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати) рентні платежі	2124	154	220	220	220	55	55	55	55
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	16 103	33 776	33 882	33 882	8 454	8 476	8 476	8 476
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131				-				
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату	2132				-				

дивідендів на державну частку									
митні платежі	2133								
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2134	13 050	27 520	27 606	27 606	6 888	6 906	6 906	6 906
інші податки, збори та платежі (розшифрувати), військовий збір	2135	3 053	6 256	6 276	6 276	1 566	1 570	1 570	1 570
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141								
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142								
Усього виплат на користь держави	2200	25 978	58 652	58 828	58 828	14 695	14 711	14 711	14 711

Загальний обсяг платежів до бюджетів та державних фондів у 2026 році становитиме 58,8 млн грн, що більш ніж удвічі перевищує показник 2025 року (26,0 млн грн). Основними платежами є:

- ПДФО – 22,6 млн грн;
- ЄСВ – 27,6 млн грн;
- військовий збір – 6,3 млн грн;
- рентні платежі – 1,9 млн грн.

Зростання податкового навантаження безпосередньо пов'язане зі збільшенням чисельності персоналу та фонду оплати праці.

Протягом наступного періоду Комунальне підприємство «Бучасервіс» Бучанської міської ради буде вживати заходи для збільшення прибутку підприємства а саме:

- оптимізувати роботу підприємства;
- займатися рекламуванням своїх послуг за допомогою засобів масової інформації, особливо транспортних;
- оптимізувати витрати підприємства;
- розробка та винесення на затвердження органів місцевого самоврядування нових тарифів на ритуальні послуги, послуги з вивезення ТВП, розробка та винесення на погодження з мешканцями БКБ нових тарифів на послуги з управління багатоквартирними будинками;
- вживати заходи щодо стягнення заборгованості із боржників по всіх видах наданих послуг КП «Бучасервіс»;
- вести роз'яснювальну роботу та акцентувати увагу населення громади, що єдиним надавачем послуг у сфері централізованого водопостачання та централізованого водовідведення є саме КП «Бучасервіс».



Начальник

Виконавець:
Економіст
Людмила ПИШКІНА

Сергій МОСТПАКА