



БУЧАНСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

(ПОЗАЧЕРГОВЕ ЗАСІДАННЯ)  
РІШЕННЯ

02.05.2023

№ 219

**Про затвердження звіту про  
виконання фінансового плану  
КП «Бучасервіс» за 2022 рік**

Керуючись статтею 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», статтями 75, 78 Господарського кодексу України, відповідно до вимог наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі України від 02 березня 2015 року №205 «Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», рішення виконавчого комітету Бучанської міської ради від 21.07.2020 № 430 «Про Порядок складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів комунальних підприємств Бучанської міської ради», виконавчий комітет міської ради

**ВИРІШИВ:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану КП «Бучасервіс» за 2022 рік, що додається.
2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника міського голови Д.М. Чейчука

Міський голова

Анатолій ФЕДУРК





КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО  
«БУЧАСЕРВІС»  
БУЧАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

08292 Київська обл. м. Буча, вул. Енергетиків, 2 р/р 26003016840701 ПАТ «СЕНС-Банк» МФО 300346, код 25689882, тел. 49092

*Додаток №1 до звіту про  
виконання фінансового  
плану підприємства за 2022  
рік.*

**Пояснювальна записка  
до звіту про виконання фінансового плану  
за 2022 рік.**

**КП «Бучасервіс» БМР**

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.



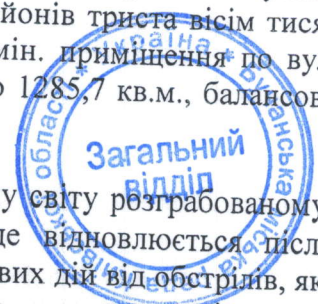
Підприємство має право здійснювати будь-які види господарсько-фінансової та виробничо-технічної діяльності, якщо вони не заборонені законодавством України і відповідають меті та функціям Підприємства.

**Основними видами економічної діяльності Підприємства є:**

- 68.2 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 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
- 81.1 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 неживими товарами в спеціалізованих магазинах
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт
- 49.42 Надання послуг перевезення речей (переїзду)
- 68.32 Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту
- 38.11 Збирання безпечних відходів
- 42.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель
- 42.11 Будівництво доріг і автострад
- 36.00 Забір, очищення та постачання води
- 37.00 Каналізація, відведення й очищення стічних вод
- 42.21 Будівництво трубопроводів
- 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів
- 47.30 Роздрібна торгівля пальним
- 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

Для здійснення господарської діяльності Підприємства створено статутний капітал у розмірі **7 7308 458 грн. 91 коп.** (сімдесят сім мільйонів триста вісім тисяч чотириста п'ятдесят вісім гривень 91 коп.), в тому числі адмін. приміщення по вул. Енергетиків, 2 в м. Буча Київської області загальною площею 1285,7 кв.м., балансова вартість – 2 331 667 грн. 50 коп.

КП «Бучасервіс» веде свою діяльність у відомому всьому світу розграбованому, понівеченому зі зруйнованою інфраструктурою та який ще відновлюється після деокупації - Місті-герої Буча. В зв'язку з тим, що під час бойових дій від обстрілів, які агресор вів по житлових кварталах міста, зазнали значних ушкоджень приватні садиби, багатоквартирні будинки, вузли централізованого водопостачання та водовідведення,



водогони та електричні мережі міста, протягом 2022 року до комунального підприємства надходила гуманітарна допомога, яка була прийнята на баланс комунального підприємства відповідно до рішень Бучанської міської ради, а саме:

№ п/п	Назва	Кількість	Підстава прийняття	Вартість, при передачі на баланс (грн.)
1	Екскаватор-навантажувач JCB 3CX sistemaster	1	Рішення Бучанської міської ради від 05 серпня 2022р. №3070-32-VIII	2 366 666,67
2	Екскаватор-навантажувач JCB 4CX sistemaster	1		3 000 000,00
3	Екскаватор колісний JCB JS175WMT2	1		5 056 555,67
4	Комплект гідролінії молота ВНГ	2		150 000,00
5	Гідромолот	2		450 000,00
6	Сміттевоз із заднім навантаженням СБМ-304/1 з відвалом на шасі МАЗ-5340, серія 2769	1		3 366 666,67
7	Екскаватор-навантажувач JCB 4CX sistemaster	1		3 000 000,00
8	Модульна система очищення води БС-100 Т.М. "ReY2O"	1	Рішення Бучанської міської ради від 25.10.2022р. №3169-34-VIII	2 185 050,00
9	Дизельний генератор GENESAL electricity generator, 650KW? TYPE GDML 715 TAM1	1	Рішення Бучанської міської ради від 17.11.2022р. №3169-34-VIII	2 931 336,00
10	генератор-дизельний Gebe powerman 6000 DS 5,0 кВт	1	Рішення Бучанської міської ради від 05.08.2022р. №3060-32-VIII	75 000,00
11	шліфмашина кутова акумуляторна	4		8 000,00
12	шуруповерт акумуляторний	4		6 000,00
13	шліфмашина кутова ел. (болгарка) Intertool Storm	1		1 000,00
14	перфоратор ВН-20	1		3 000,00
15	перфоратор makita великий	1		10 000,00
16	перфоратор makita HM0871C	2		30 000,00
17	набір болгарок FLEX (велика+мала)	1		5 000,00
18	перфоратор metabo KHEV-8-45	1		17 000,00
19	полуавтомат зварювальний апарат	1		3 000,00
20	болгарка	3		3 000,00
21	шуруповерт акумуляторний	4		4 800,00
22	перфоратор makita	10		25 000,00
23	набір ключів	3		3 000,00
24	зварювальний апарат індуктивний	2		6 000,00
25	дріль ударна	2		1 600,00
26	циркулярка	1		2 000,00
27	відбійний молоток	1		5 000,00
28	бензокосарка	8	24 000,00	



29	генератор	1		15 000,00
30	комплект гідролінії молота BHL	2		150 000,00
31	ГІДРОМОЛОТ	2		450 000,00
32	намет	1		52 788,00
33	відрізна машина	1		2 000,00
34	круги відрізні (запасні комплекту)	3		300,00
35	ланцюгова пила Saw Husquarna 545 // 18"	5		20 000,00
36	ріжучі ланцюги (запасні комплектуючі)	15		3 750,00
37	вуличний освітлювач	1		296 429,45
38	плита ПГ Брест (інв.номер 113625271)	5		130,00
39	плита ПГ-2 Брест (інв.номер 11362534)	40		1 080,00
40	брезент 6x4м	80		46 080,00
41	плівка прозора – 1,5x100м	15		42 750,00
42	світильник LED переносний	10		3 000,00
43	пакет для тіла	25		4 500,00
44	стягувальні зав'язки	80		800,00
45	Автомобіль MAN GL585	1	Рішення Бучанської міської ради від 20.09.2022р. №3118-33-VIII	0,00
46	Реаніомобіль Mercedes-Benz GL 583	1		0,00
47	Автомобіль MAN GL586	1		0,00
48	Реаніомобіль Mercedes-Benz GL 559	1	Рішення Бучанської міської ради від 07.07.2022р. №3019-31-VIII	0,00
49	автобус SOLARIS Urbino 12	1		0,00
50	автобус SOLARIS Urbino 12	1		0,00
51	автобус SOLARIS Urbino 12	1	Рішення Бучанської міської ради від 01.12.2022р. №3242-36-VIII	265 990,50
52	Дизельний генератор GENESAL generator, АРМАК AYDJ-22KVA	1		
53	Автомобіль Peugeot Boxer	1	Рішення Бучанської міської ради від 22.12.2022р. №3271-38-VIII	0,00
54	Пожежний автомобіль JELCZ	1		0,00
<b>ВСЬОГО:</b>				<b>24 093 272,96</b>

**Кількісні показники діяльності підприємства:**

Статті доходу	Кількісний показник, 2022р.
Управління багатоквартирними будинками (утримання житлових та нежитлових приміщень)	156 багатоквартирних будинки, загальною площею 307 921 м <sup>2</sup> (в т.ч. 7 гуртожитків загальною площею 9763,3 м <sup>2</sup> )
Орендна плата (70%)	Всього: 67 нежитлових приміщень, загальною площею 13 994,5 м.кв. В т.ч. 40 орендарів, які займають загальну площу 5079,26 м.кв. в т.ч. 16 орендарів з орендною платою 1 грн. в рік – загальна

	площа – 2440,26 м.кв.
Вивіз ТПВ	35 юр.осіб; 2621 особовий рахунок/5765 осіб
Окремі види ритуальних послуг	
Відшкодування НКРЕКП (використання технологічних електричних мереж, які знаходяться на балансі КП «Бучасервіс», які використовує ПрАТ «ДТЕК Київські регіональні мережі»)	Кабельні лінії 10 кВ – 12,79 км; Кабельні лінії 0,4 кВ – 13,075 км; Повітряні лінії 0,4 кВ – 1,41 км; Двотрансформаторна ТП – 5 шт; Однотрансформаторна ТП – 6 шт.
Транспортні послуги (та інші додаткові послуги)	45 одиниць спец. транспорту знаходиться на балансі комунального підприємства;
Централізоване водопостачання	Плановий показник - 24009 о/р населення та 1455 о/р інших споживачів
Централізоване водовідведення	

Кількість фактичних штатних працівників -на 31.12.2022 рік по підприємству становить 186 шт. одиниць, в тому числі:

Найменування показника	ФАКТ	План	Відхилення (+, -)	Виконання (%)	Обґрунтування, щодо відхилення
Середньомісячна заробітна плата одного працівника (грн), у тому числі: (без ЕСВ)	39 490	57 021	-17 530	-31%	
директор	20 638	33 695	-13 057	-39%	В зв'язку з скрутним фінансовим становищем на підприємстві, персонал на певний період часу був переведений на частковий робочий день, що і понесло за собою зменшення заробітної плати
адміністративно-управлінський персонал	9 199	13 899	-4 700	-34%	
працівники	9 653	9 427	226	2%	

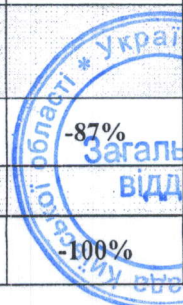
Структура підприємства відображена в штатному розписі, який додається.

### 1. Аналіз доходності КП «Бучасервіс»

Вид доходів	Фактичний показник (тис. грн.) 2022 р.	Плановий показник (тис. грн.) 2022 р.	Відхилення, тис.грн.	Відхилення, %	Обґрунтування, щодо відхилення
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрування за найменуваннями видів діяльності за КВЕД)	32 936	67 154	-34 218	-51%	



Управління багатоквартирними будинками (утримання житлових та нежитлових приміщень)	17 219	21 134	-3 915	-19%	зменшення через фактичне не надання послуг з 24.02.2022 року по 15.04.2022 року, та не нарахування за них. Додатково було зменшено нарахування на 14%, мешканцям багатоквартирної забудови, через пошкодження майна, с моменту відновлення.
<i>питома вага</i>	<u>52,3%</u>	<u>31,5%</u>	<u>11,4%</u>		
Орендна плата (70%)	432	325	107	33%	збільшення дохідної частини внаслідок: 1- збільшення обсягу надання послуг; 2 - зда в оренду нежитлових приміщень по ринковим цінам; 3- індексація вартості оренди, відповідно до фактичного індексу інфляції
<i>питома вага</i>	<u>1,3%</u>	<u>0,5%</u>	<u>-0,3%</u>		
Вивіз ТПВ	2 392	1 564	828	53%	збільшення дохідної частини: через збільшення кількості заключених договорів внаслідок чого збільшення кількості осіб яким надаються послуги
<i>питома вага</i>	<u>7,3%</u>	<u>2,3%</u>	<u>-2,4%</u>		
Окремі види ритуальних послуг	740	1 707	-967	-57%	причини зменшення доходу: 1 - в окупацію послуги не надавались; - після деокупації послуги захоронення надавались безкоштовно, всім потребуючим; 3 - платна послуга копки могил не надається, через економічно не вигідний тариф (в останнє тариф змінювався в 2020 році
<i>питома вага</i>	<u>2,2%</u>	<u>2,5%</u>	<u>2,8%</u>		
Відшкодування НКРЕКП	268	313	-45	-14%	при плануванні фін.пла 2022 р. планувалось заключення договору на відшкодування не пізніше лютого 2022 року, але фактичне його підписання відклалося в червні 2022 року, через відсутність необхідних документів, втрачених внаслідок збройної агресії армії РФ
<i>питома вага</i>	<u>0,8%</u>	<u>0,5%</u>	<u>0,1%</u>		
Транспортні послуги (та інші додаткові послуги)	9 800	3 382	6 418	190%	збільшення дохідної частини: внаслідок збільшення обсягів робіт; збільшенням кількості коомунально-техніки
<i>питома вага</i>	<u>29,8%</u>	<u>5,0%</u>	<u>-18,8%</u>		
Централізоване водопостачання	2 084	16 652	-14 567	-87%	відповідно до фінансового плану на 2022 рік та Рішення виконавчого комітету БМР планувалось надання послуг з
<i>питома вага</i>	<u>6,3%</u>	<u>24,8%</u>	<u>42,6%</u>		
Централізоване водовідведення	0	22 076	-22 076	-100%	



<i>питома вага</i>	<i>0,0%</i>	<i>32,9%</i>	<i>64,5%</i>		
Інші операційні доходи	7 681	3 929	3 752	95%	1.03.2022 року, але черг збройну агресію армії та відсутність сец. дозволу нарахування за даний вид послуг відтермінувалось до 1.01.2023 року, кошти які надійшли в 2022 році враховуються мешканцям Бучі як переплата по особовим рахункам за надані послуги
КОШТИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ ( бюджетні кошти)	7 681	3 929	3 752	95%	амортизація пайової участі в частині доходу для уникнення впливу на фінансовий результат підприємства
нетипові операційні ДОХОДИ (амортизація пайової участі в частині доходу, в розрізі амортизації, для уникнення впливу на чистий фінансовий результат комунального підприємства)	2 380	0	2 380		Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки (безповоротна допомога)	6 051	0	6 051	#ДЕЛ/0!	планувалось що надання послуг з централізованого водопостачання та водовідведення почнеться з 01.03.2022 року, але в зв'язку з окупацією Бучі та відсутністю дозвільних документів нарахування за даний вид послуг не проводилось, але КП фактично надавало дану послугу населенню та несло всі витрати для надання даного виду послуг, через що мало скрутне фінансове становище, тож для уникнення банкрутства КП "Бучасервіс" Бучанська міська рада виділила безповоротну допомогу, завдяки якій підприємство продовжило працювати далі
Інші доходи (Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами)	46 014	18 212	27 802	153%	Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами
<b>УСЬОГО ДОХОДІВ</b>	<b>92 682</b>	<b>89 295</b>	<b>3 387</b>	<b>4%</b>	

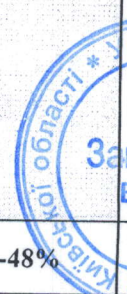
\*Загальний дохід з місцевого бюджету склав 54 445,0 тис. грн.





## 2. Аналіз витрат КП «Бучасервіс»

Вид видатків	Фактичний показник (тис. грн.)	Плановий показник (тис. грн.)	Відхилення, тис.грн.	Відхилення, %	Обґрунтування, щодо відхилення
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), у тому числі:	65 723	68 905	-3 182	-5%	
витрати на сировину та основні матеріали	12 065	6 920	5 145	74%	фактична сума витрат збільшена через: 1 - річна сума "резервного фонду" закладена в тарифах на управління багатоквартирними будинками, саме така сума і планувалась витратитись, але фактично витрачено було більше, через необхідність ремонту внутрішньо будинкових мереж, пошкоджених внаслідок збройної агресії армії рф; 2 - збільшення фактичних витрат на утримання та відновлення мереж централізованого водопостачання та водовідведення; 3 - збільшення вартості витратних матеріалів.
<i>питома вага</i>	<u>18,4%</u>	<u>10,0%</u>	<u>-161,7%</u>		
витрати на паливо	6 643	819	5 823	711%	фактична сума витрат збільшена через: збільшення вартості палива; збільшення потреби в паливі (для заправки генераторів під час "блек ауту"; для заправки спец. техніки, яка з'явилась завдяки благодійним організаціям)
<i>питома вага</i>	<u>10,1%</u>	<u>1,2%</u>	<u>-183,0%</u>		відповідно до фактичного використання е/е,
витрати на електроенергію	10 814	5 931	4 883	82%	В зв'язку з скрутним фінансовим становищем на підприємстві, персонал на певний період часу був переведений на неповний робочий день, що і понесло за собою зменшення заробітної плати
<i>питома вага</i>	<u>27,8%</u>	<u>52,4%</u>	<u>558,9%</u>		
відрахування на соціальні заходи	4 141	7 939	-3 798	-48%	Відповідно до фактичного



<u>питома вага</u>	<u>6,3%</u>	<u>11,5%</u>	<u>119,4%</u>		нарахування з/п
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	2 796	2 730	66	2%	У зв'язку з безоплатною передачею необоротних активів
<u>питома вага</u>	<u>4,3%</u>	<u>4,0%</u>	<u>-2,1%</u>		
витрати за послуги субпідрядних організацій	10 961	8 478	2 483	29%	Через збільшення обсягів робіт, в зв'язку з нападом армії РФ, та чисельними пошкодженнями багатоквартирних будинків та мереж водопостачання/ водовідведення, терміновою необхідністю відновлення майна, яке є на балансі підприємства
<u>питома вага</u>	<u>16,7%</u>	<u>12,3%</u>	<u>-78,0%</u>		
Адміністративні витрати	5 745	7 972	-2 227	-28%	Зменшення суми адміністративних витрат через зменшення об'ємів робіт, та зменшення фонду оплати праці (переведення працівників на неповний робочий день).
витрати на зв'язок	9	35	-26	-74%	Через військовий стан та брак коштів за мобільний корпоративний зв'язок не сплачується, телефони працюють тільки на вхідні дзвінки – а це безкоштовно
<u>питома вага</u>	<u>0,2%</u>	<u>0,4%</u>	<u>1,2%</u>		
витрати на оплату праці	3 228	5 074	-1 846	-36%	Через військовий стан та брак коштів додатковий персонал не набирався, певний час (6 міс.) існуючі працівники були переведені на неповний робочий час, а 2 місяці були на «простої»
<u>питома вага</u>	<u>56,2%</u>	<u>63,6%</u>	<u>82,9%</u>		
відрахування на соціальні заходи	705	1 116	-411	-37%	Зменшення відповідно до фактичного нарахування з/п
<u>питома вага</u>	<u>12,3%</u>	<u>14,0%</u>	<u>18,5%</u>		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	961	58	902	1543%	У зв'язку з безоплатною передачею необоротних активів до нашого підприємства
<u>питома вага</u>	<u>16,7%</u>	<u>0,7%</u>	<u>-40,5%</u>		
юридичні послуги	0	600	-600	-100%	Через впровадження військового стану заборонено подавати до суду на стягнення заборгованості
<u>питома вага</u>	<u>0,0%</u>	<u>7,5%</u>	<u>26,9%</u>		
послуги з оцінки майна	0	4	-4	-100%	Через брак коштів на підприємстві, переоцінка майна не проводилась
<u>питома вага</u>	<u>0,0%</u>	<u>0,1%</u>	<u>0,2%</u>		

витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	24	45	-22	-48%	Через брак коштів, навчання персоналу по підвищенню кваліфікації не проводилось
<u>питома вага</u>	<u>0,4%</u>	<u>0,6%</u>	<u>1,0%</u>		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, (супровід комп'ютерних програм)	280	493	-213	-43%	Планувалось оновлення ком. Програми, але через брак коштів на підприємстві, закупівля не проводилась
<u>питома вага</u>	<u>4,9%</u>	<u>6,2%</u>	<u>9,6%</u>		
витрати на паливо	0	12	-12	-100%	Задля економії коштів підприємства, пальне на службовий транспорт адміністративного персоналу не видавалось
<u>питома вага</u>	<u>0,0%</u>	<u>0,2%</u>	<u>0,5%</u>		
витрати на електроенергію	79	52	27	51%	Витрати відповідно до фактично виставлених рахунків (збільшення вартості 1кВт)
<u>питома вага</u>	<u>1,4%</u>	<u>0,7%</u>	<u>-1,2%</u>		
комунальні витрати	175	104	72	69%	В зв'язку з підняттям тарифу на теплову електроенергію (з січня 2022 року)
<u>питома вага</u>	<u>3,1%</u>	<u>1,3%</u>	<u>-3,2%</u>		
судові витрати	14	156	-142	-91%	Через впровадження військового стану заборонено подавати до суду на стягнення заборгованості
<u>питома вага</u>	<u>0,2%</u>	<u>2,0%</u>	<u>6,4%</u>		
періодичні видання	19	0	19	#ДЕЛ/0!	Закупівля періодичних видань, для ознайомлення дій комунального підприємства в період військового стану
<u>питома вага</u>	<u>0,3%</u>	<u>0,0%</u>	<u>-0,9%</u>		
канцтовари/ комп. Техніка	250	221	29	13%	Через зростання вартості канцтоварів, як і інших товарів більше ніж на плановий коефіцієнт інфляції.
<u>питома вага</u>	<u>4,4%</u>	<u>2,8%</u>	<u>-1,3%</u>		
Інші операційні витрати (амортизація доріг, тротуарів, вело доріжок тощо)	20 793	12 200	8 593	70%	Збільшення суми витрат, внаслідок фактичного фінансування бюджетних програм в Бучанській міській територіальній громаді 2022 року.
<b><u>УСЬОГО ВИТРАТ</u></b>	<b><u>98 008</u></b>	<b><u>97 052</u></b>	<b><u>956</u></b>	<b><u>1%</u></b>	



### 3. Визначення прибутку/збитку комунального підприємства

Вид видатків	Фактичний показник (тис. грн.)	Плановий показник (тис. грн.)	Відхилення, тис.грн.	Відхилення, %	Обґрунтування, щодо відхилення
УСЬОГО ДОХОДІВ	92 682	89 295	3 387	4%	Через збільшенні обсяги надання транспортних та інших послуг
УСЬОГО ВИТРАТ	92 261	89 078	3 183	4%	Видатки відповідно до фактичної наявності коштів на підприємстві
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>421</b>	<b>217</b>	<b>204</b>	<b>94%</b>	За рахунок зменшення фактичних витрат

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

Вид видатків (державний бюджет)	Фактичний показник (тис. грн.)	Плановий показник (тис. грн.)	Відхилення, тис.грн.
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до Державного бюджету України, у тому числі:	148,4	5107,8	-4959,4
податок на прибуток (* відповідно до норм чинного законодавства податок на прибуток сплачується до місцевого бюджету)		19,5	-19,5
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	148,4	5088,3	-4939,9

Підприємство за 2022 рік отримало чистий дохід в сумі 421 тис. грн. Частина чистого прибутку в сумі 210,5 тис. грн. буде сплачено до місцевого бюджету, а нерозподілений прибуток буде направлено на погашення збитків 2023 року через низьку сплату населенням за комунальні послуги. Протягом наступних років Комунальне підприємство «Бучасервіс» Бучанської міської ради буде вживати заходи для збільшення прибутку підприємства а саме:

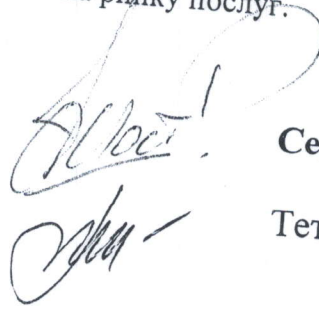
- оптимізувати роботу підприємства;
- займатися рекламуванням своїх послуг за допомогою засобів масової інформації, особливо транспортних;
- оптимізацією витрат підприємств;



- просуванням нашого підприємства на ринку послуг.

**Начальник**

**Головний економіст**



**Сергій МОСТШАКА**

**Тетяна ЛАЗАРЄВА**



Додаток 3  
до Порядку складання, затвердження  
та контролю виконання фінансових планів  
комунальних підприємств Бучанської міської ради

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Рішенням Виконавчого комітету Бучанської міської ради

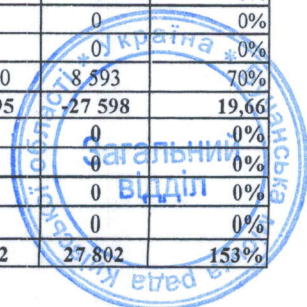
"02" 05 2023 р. № 219

Підприємство	КП "Бучасервіс"	за ЄДРПОУ	25689882
Територія	Бучанська ОТГ	за КОАТУУ	3210800000
Організаційно-правова форма господарювання	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого	за КВЕД	68.2
	Електромонтажні роботи		43.21
	Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування		43.22
	Інші будівельно-монтажні роботи		43.29
	Штукатурні роботи		43.31
	Малярні роботи та скління		43.34
	Комплексне обслуговування об'єктів		81.1
	Загальне прибирання будинків		81.21
	Інша діяльність із прибирання будинків і промислових об'єктів		81.22
	Інші види діяльності із прибирання		81.29
	Організування поховань і надання суміжних послуг		96.03
	Роздрібна торгівля квітами, рослинами, насінням, добривами,		47.76
	Роздрібна торгівля іншими неживими товарами в спеціалізованих		47.78
	Вантажний автомобільний транспорт		49.41
	Надання послуг перевезення речей (переїзду)		49.42
	Управління нерухомим майном за винагороду або на основі		68.32
	Збирання безпечних відходів		38.11
	Будівництво житлових і нежитлових будівель		42.20
	Будівництво доріг і автострад		42.11
	Забір, очищення та постачання води		36.00
	Каналізація, відведення й очищення стічних вод		37.00
	Будівництво трубопроводів		42.21
	Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів		45.20
	Роздрібна торгівля пальним		47.30
	Допоміжне обслуговування наземного транспорту		52.21
	Ремонт і технічне обслуговування електричного устаткування		33.14
	Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг		71.12
	Технічні випробування та дослідження		71.20
Орган державного управління			
Середня кількість працівників		186	
Прізвище та ініціали керівника		С. В. Мостіпака	
Адреса, телефон	м. Буча, вул. Енергетиків, 2		49-0-92

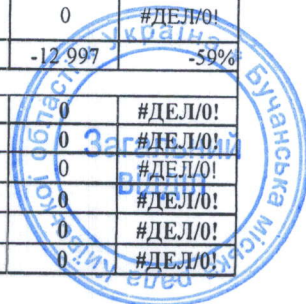
**ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ  
ПІДПРИЄМСТВА за 2022 рік  
Основні фінансові показники підприємства**

	Код рядка	Факт	План	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
<b>I. Формування фінансових результатів</b>					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1	33 084	75 799	-42 714	-56%
податок на додану вартість	2	148	8 645	-8 496	-98%
інші непрямі податки	3		0	0	0%
Інші вирахування з доходу (розшифрування)	4		0	0	0%
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрування за найменуваннями видів діяльності за КВЕД)	5	32 936	67 154	-34 218	-51%
Управління багатоквартирними будинками (утримання житлових та	5/1	17 219	21 134	-3 915	-19%

Орендна плата (70%)	5/2	432	325	107	33%
Вивіз ТПВ	5/3	2 392	1 564	828	100%
Окремі види ритуальних послуг	5/4	740	1 707	-967	-57%
Відшкодування НКРЕКП	5/5	268	313	-45	-14%
Транспортні послуги (та інші додаткові послуги)	5/6	9 800	3 382	6 418	190%
Централізоване водопостачання	5/7	2 084	16 652	-14 567	-87%
Централізоване водовідведення	5/8		22 076	-22 076	-100%
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), у</b>	<b>6</b>	<b>65 723</b>	<b>68 905</b>	<b>-3 182</b>	<b>-5%</b>
витрати на сировину та основні матеріали	6/1	12 065	6 920	5 145	74%
витрати на паливо	6/2	6 643	819	5 823	711%
витрати на електроенергію	6/3	10 814	5 931	4 883	82%
витрати на оплату праці	6/4	18 303	36 087	-17 784	-49%
відрахування на соціальні заходи	6/5	4 141	7 939	-3 798	-48%
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	6/6	2 796	2 730	66	2%
витрати за послуги субпідрядних організацій	6/7	10 961	8 478	2 483	29%
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>7</b>	<b>-32 787</b>	<b>-1 751</b>	<b>-31 036</b>	<b>1772%</b>
<b>Адміністративні витрати</b>	<b>8</b>	<b>5 745</b>	<b>7 972</b>	<b>-2 227</b>	<b>-28%</b>
у тому числі:			0	0	0%
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	8/1		0	0	0%
витрати на оренду службових автомобілів	8/2		0	0	0%
витрати на аудиторські послуги	8/3		0	0	0%
витрати на зв'язок	8/4	9	35	-26	-74%
витрати на оплату праці	8/5	3 228	5 074	-1 846	-36%
відрахування на соціальні заходи	8/6	705	1 116	-411	-37%
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	8/7	961	58	902	1543%
юридичні послуги	8/8		600	-600	-100%
послуги з оцінки майна	8/9		4	-4	-100%
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	8/10	24	45	-22	-48%
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів	8/11	280	493	-213	-43%
витрати на паливо	8/12		12	-12	0%
витрати на електроенергію	8/13	79	52	27	51%
комунальні витрати	8/14	175	104	72	69%
судові витрати	8/15	14	156	-142	-91%
періодичні видання	8/16	19	0	19	#ДЕЛ/0!
канцтовари/ комп. Техніка	8/17	250	221	29	13%
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
транспортні витрати	9/1		0	0	#ДЕЛ/0!
витрати на зберігання та упаковку	9/2		0	0	#ДЕЛ/0!
витрати на оплату праці	9/3		0	0	#ДЕЛ/0!
відрахування на соціальні заходи	9/4		0	0	#ДЕЛ/0!
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	9/5		0	0	#ДЕЛ/0!
витрати на рекламу	9/6		0	0	#ДЕЛ/0!
інші витрати на збут (розшифрувати)	9/7		0	0	#ДЕЛ/0!
<b>Інші операційні доходи, в тому числі:</b>	<b>10</b>	<b>7 681</b>	<b>3 929</b>	<b>3 752</b>	<b>95%</b>
кошти загального фонду ( бюджетні кошти)	10/3	2 380	0	2 380	#ДЕЛ/0!
нетипові операційні доходи (амортизація пайової участі в частині доходу, в розрізі амортизації, для уникнення впливу на чистий фінансовий результат комунального підприємства)	10/4	5 301	3 929	1 372	35%
<b>Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки, у тому</b>	<b>11</b>	<b>6 051</b>	<b>0</b>	<b>6 051</b>	<b>0%</b>
безповоротна фінансова допомога	11/1	6 051	0	6 051	0%
<b>Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
кошти загального фонду ( кошти на капітальний та поточний	12/1		0	0	0%
<b>Інші операційні витрати, у тому числі</b>	<b>13</b>	<b>20 793</b>	<b>12 200</b>	<b>8 593</b>	<b>70%</b>
собівартість реалізованих виробничих запасів	13/1		0	0	0%
сумнівні та безнадійні борги (Створення резерву сумнівних боргів)	13/2		0	0	0%
витрати від знецінення запасів	13/3		0	0	0%
нестачі і втрати від псування цінностей	13/4		0	0	0%
визнані штрафи, пені, неустойки	13/5		0	0	0%
витрати на благодійну допомогу	13/6		0	0	0%
відрахування до недержавних пенсійних фондів	13/7		0	0	0%
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	13/8		0	0	0%
інші операційні витрати	13/9	20 793	12 200	8 593	70%
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>14</b>	<b>-45 593</b>	<b>-17 995</b>	<b>-27 598</b>	<b>19,66%</b>
Дохід від участі в капіталі (розшифрування)	15		0	0	0%
Втрати від участі в капіталі (розшифрування)	16		0	0	0%
Інші фінансові доходи (розшифрування)	17		0	0	0%
Фінансові витрати (розшифрування)	18		0	0	0%
<b>Інші доходи, у тому числі:</b>	<b>19</b>	<b>46 014</b>	<b>18 212</b>	<b>27 802</b>	<b>153%</b>



Кошти на капітальний ремонт, для уникнення впливу на чистий фінансовий результат комунального підприємства	19/1		8 271	-8 271	-100%
<b>Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами</b>	19/2	46 014	9 941	36 074	363%
<b>Інші витрати, у тому числі:</b>	20	0	0	0	0%
списання необоротних активів	20/1		0	0	0%
уцінка необоротних активів	20/2		0	0	0%
втрати від зменшення корисності активів	20/3		0	0	0%
інші витрати (розшифрувати)	20/4		0	0	0%
<b>Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування</b>	21	421	217	204	94%
<b>Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності</b>	22		0	0	0%
<b>Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після</b>	23		0	0	0%
Прибуток	23/1		0	0	0%
Збиток	23/2		0	0	0%
<b>Надзвичайні доходи</b>	24		0	0	0%
<b>Надзвичайні витрати</b>	25		0	0	0%
<b>Податки з надзвичайного прибутку</b>	26		0	0	0%
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	27	421	217	204	94%
прибуток	27/1	421	217	204	94%
збиток	27/2	0	0	0	
<b>Усього доходів</b>	28	92 682	89 295	1 007	4%
<b>Усього витрат</b>	29	92 261	89 078	-5 410	4%
<b>II. Розподіл чистого прибутку</b>					
<b>Відрахування частини прибутку:</b>	30	210	108	102	94%
яка підлягає зарахуванню до загального фонду міського бюджету	30/1	210	108	102	94%
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на</b>	31			0	0%
<b>Розподіл чистого прибутку, у тому числі</b>	32	0	0	0	0%
на розвиток виробництва	32/1			0	0%
фонд матеріального заохочення	32/2			0	0%
резервний фонд	32/3			0	0%
інші цілі (розшифрувати)	32/4			0	0%
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	33	210	108	102	94%
<b>Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до Державного бюджету України, у тому числі:</b>	34	148	5 108	-4 959	-97%
податок на прибуток	34/1		19,5	-20	-100%
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	34/2	148,4	5 088,3	-4 939,9	-97%
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного	34/3		0,0	0	#ДЕЛ/0!
акцизний збір	34/4		0,0	0	#ДЕЛ/0!
рентні платежі	34/5		0,0	0	#ДЕЛ/0!
ресурсні платежі	34/6		0,0	0	#ДЕЛ/0!
<b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові</b>	35	0	0	0	#ДЕЛ/0!
	35/1			0	#ДЕЛ/0!
<b>Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:</b>	36	9 045	17 082	-8 037	-47%
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне	36/1	4 846	9 055,5	-4 210	-46%
військовий збір	36/2	323	617,4	-294	-48%
податок на прибуток	36/3	3 876	7 409,1	-3 533	-48%
<b>Погашення податкової заборгованості, у тому числі:</b>	37	0	0	0	#ДЕЛ/0!
<b>погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що</b>	37/1	0	0	0	#ДЕЛ/0!
основний платіж	37/1/1			0	#ДЕЛ/0!
неустойки (штрафи, пені)	37/1/2			0	#ДЕЛ/0!
<b>погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що</b>	37/2	0	0	0	#ДЕЛ/0!
основний платіж	37/2/1			0	#ДЕЛ/0!
неустойки (штрафи, пені)	37/2/2			0	#ДЕЛ/0!
<b>Усього виплат</b>	38	9 193	22 189,8	-12 997	-59%
<b>IV. Рух грошових коштів</b>					
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	39		0	0	#ДЕЛ/0!
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	40			0	#ДЕЛ/0!
цільове фінансування	40/1			0	#ДЕЛ/0!
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	41			0	#ДЕЛ/0!
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	42			0	#ДЕЛ/0!
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	43	0	0	0	#ДЕЛ/0!





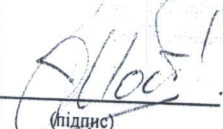
<b>Чистий рух коштів за звітний період (без цільового)</b>	<b>44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
надійшло власних фінансових ресурсів	44/1			0	#ДЕЛ/0!
використано фінансових ресурсів, у тому числі на:	44/2			0	#ДЕЛ/0!
приріст активів	44/2/1			0	#ДЕЛ/0!
погашення зобов'язань	44/2/2			0	#ДЕЛ/0!
<b>Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів</b>	<b>45</b>			<b>0</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
<b>Залишок коштів на кінець року</b>	<b>46</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>
<b>V. Елементи операційних витрат</b>					
Матеріальні затрати, у тому числі:	47	26 013	13 682,5	12 331	90%
витрати на сировину й основні матеріали	47/1	12 065	6 920,0	5 145	0%
витрати на паливо та енергію	47/2	13 948	6 762,5	7 185	0%
Витрати на оплату праці	48	21 531	41 161,4	-19 630	-48%
Нарахування на оплату праці	49	4 846	9 055,5	-4 210	-46%
Амортизація	50	3 757	2 730,5	1 027	38%
Інші операційні витрати	51	20 234	10 247,6	9 986	97%
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>52</b>	<b>65 933</b>	<b>76 878</b>	<b>-10 945</b>	<b>-14%</b>
<b>VI. Капітальні інвестиції</b>					
Капітальні інвестиції, у тому числі	53	0	0	0	#ДЕЛ/0!
капітальне будівництво	53/1			0	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) основних засобів	53/2			0	#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	53/3			0	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	53/4			0	#ДЕЛ/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція)	53/5			0	#ДЕЛ/0!
придбання (створення) оборотних активів	53/6			0	#ДЕЛ/0!
капітальний ремонт	53/7			0	#ДЕЛ/0!
Джерела капітальних інвестицій, у тому числі:	54	0	0	0	#ДЕЛ/0!
залучені кредитні кошти	54/1			0	#ДЕЛ/0!
бюджетне фінансування	54/2			0	#ДЕЛ/0!
власні кошти	54/3			0	#ДЕЛ/0!
інші джерела	54/4			0	#ДЕЛ/0!
<b>VII. Звіт про фінансовий стан</b>					
Необоротні активи, у тому числі:	55	301 402	0	301 402	#ДЕЛ/0!
Основні засоби:	56	754 496	0	754 496	#ДЕЛ/0!
первісна вартість	56/1	377 248	0	377 248	#ДЕЛ/0!
знос	56/2	84 758	0	84 758	#ДЕЛ/0!
залишкова вартість	56/3	292 490	0	292 490	#ДЕЛ/0!
вартість введених основних засобів	56/4		0	0	#ДЕЛ/0!
вартість виведених основних засобів	56/5		0	0	#ДЕЛ/0!
приріст основних засобів	56/6		0	0	#ДЕЛ/0!
Оборотні активи, у тому числі:	57	325 205	0	325 205	#ДЕЛ/0!
Гроші та їх еквіваленти	57/1	58		58	#ДЕЛ/0!
Усього активи	58	1 079 701		1 079 701	#ДЕЛ/0!
Власний капітал	59	167 220		167 220	#ДЕЛ/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	60	157 862		157 862	#ДЕЛ/0!
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	61	123		123	#ДЕЛ/0!
<b>VIII. Кредитна політика</b>					
Отримано залучених коштів, у тому числі:	62	0	0	0	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання	62/1			0	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	62/2			0	#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання	62/3			0	#ДЕЛ/0!
Використано залучених коштів, у тому числі:	63	0	0	0	#ДЕЛ/0!
довгострокові зобов'язання, у тому числі:	63/1	0	0	0	#ДЕЛ/0!
приріст активів	63/1/1			0	#ДЕЛ/0!
погашення зобов'язань	63/1/2			0	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання, у тому числі:	63/2	0	0	0	#ДЕЛ/0!
приріст активів	63/2/1			0	#ДЕЛ/0!
погашення зобов'язань	63/2/2			0	#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання, у тому числі:	63/3	0	0	0	#ДЕЛ/0!
приріст активів	63/3/1			0	#ДЕЛ/0!
погашення зобов'язань	63/3/2			0	#ДЕЛ/0!
Повернено залучених коштів, у тому числі:	64	0	0	0	#ДЕЛ/0!



довгострокові зобов'язання	64/1			0	#ДЕЛ/0!
короткострокові зобов'язання	64/2			0	#ДЕЛ/0!
інші фінансові зобов'язання	64/3			0	#ДЕЛ/0!
<b>IX. Коefіцієнтний аналіз</b>					
Коefіцієнт дохідності активів	65	0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Коefіцієнт рентабельності діяльності	66	0	0	0	
Коefіцієнт фінансової стійкості	67	1	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
Коefіцієнт покриття	68	2	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
<b>X. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>					
Найменування показника	Код рядка	ФАКТ	План	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх начальників)	69	186	348	-162	-47%
адміністративно-управлінський персонал	69/1	1	1	0	0%
працівники	69/2	27	28	-1	-4%
Фонд оплати праці, у тому числі: (без ЕСВ)	69/3	158	319	-161	-50%
директор	70	21 531	50 217	-28 686	-57%
адміністративно-управлінський персонал	70/1	248	493	-246	-50%
працівники	70/2	2 980	5 697	-2 717	-48%
70/3	18 303	44 026	-25 723	-58%	
Витрати на оплату праці (тис. грн.), у тому числі: (включно ЕСВ)	71	26 377	50 217	-23 840	-47%
директор	71/1	297	493	-196	-40%
адміністративно-управлінський персонал	71/2	3 636	5 697	-2 061	-36%
працівники	71/3	22 444	44 026	-21 582	-49%
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), у тому числі: (включно ЕСВ)	72	47 825	69 565	-21 740	-31%
директор	72/1	24 765	41 107	-16 342	-40%
адміністративно-управлінський персонал	72/2	11 222	16 956	-5 734	-34%
працівники	72/3	11 838	11 501	336	3%
Середньомісячна заробітна плата одного працівника (грн), у тому числі: (без ЕСВ)		39 490	57 021	-17 530	-31%
директор		20 638	33 695	-13 057	-39%
адміністративно-управлінський персонал		9 199	13 899	-4 700	-34%
працівники		9 653	9 427	226	2%
Заборгованість по заробітній платі, у тому числі:	73	0	0	0	#ДЕЛ/0!
директор	73/1	0	0	0	#ДЕЛ/0!
адміністративно-управлінський персонал	73/2	0	0	0	#ДЕЛ/0!
працівники	73/3	0	0	0	#ДЕЛ/0!

**Начальник**  
(посада)

Виконавець:  
Головний економіст

  
(підпис)

**Сергій МОСТПАКА**  
(ініціали, прізвище)

  
(підпис)

**Тетяна ЛАЗАРСВА**  
(ініціали, прізвище)

