

КОПІЯ



БУЧАНСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

**(ПОЗАЧЕРГОВЕ ЗАСІДАННЯ)
РІШЕННЯ**

04.04.2023

№ 129

**Про затвердження звіту про
виконання фінансового плану
КП «Бучазеленбуд» 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», рішенням 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 «Бучазеленбуд» за 2022 рік, що додається.
2. Контроль за виконанням цього рішення покласти на заступника міського голови Д.М. Чейчука.

Міський голова

Анатолій ФЕДУК



ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
НАЧАЛЬНИК ЗАГАЛЬНОГО ВІДДІЛУ
Ольга ПРОНЬКО
04.04 20 23

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

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Виконавчого комітету Бучанської міської ради

N129 від 04.04 2023 року

Підприємство	КП "Бучазеленбуд"	за ЄДРПОУ	41141202
Територія	м. Буча	за КОАТУУ	3210800000
Організаційно-правова форма господарювання	комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Вид економічної діяльності	надання ландшафтних послуг	за КВЕД	<p>Основний</p> <p>81.30 Надання ландшафтних послуг</p> <p>01.30 Відтворення рослин</p> <p>02.10 Лесивництво та інша діяльність у лісовому господарстві</p> <p>02.20 Лісогосподарство</p> <p>81.29 Інші види діяльності із прибирання</p> <p>82.30 Органзування конгресів і торговельних виставок</p> <p>82.99 Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.н.</p> <p>93.29 Органзування інших видів відпочинку та розваг</p> <p>96.09 Надання інших індивідуальних послуг, н.в.н.</p> <p>46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом</p> <p>47.99 Інші види роздрібної торгівлі пося магазинами</p> <p>68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна</p> <p>73.11 Рекламні агентства</p> <p>73.12 Посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації</p> <p>39.00 Інша діяльність щодо поводження з відходами</p> <p>38.11 Збирання безпечних відходів</p> <p>49.41 Вантажний автомобільний транспорт</p> <p>01.61 Допоміжна діяльність у рослинництві</p> <p>02.40 Надання допоміжних послуг у лісовому господарстві</p> <p>16.10 Лікотильне та струнальне виробництво</p> <p>36.00 Забір, очищення та постачання води</p> <p>52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту</p> <p>77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.н.</p>
Орган державного управління			
Середня кількість працівників	107		
Прізвище та ініціали керівника	Галушак В.М.		
Адреса, телефон	Київська обл., м. Буча, вул. Сілезька, 3/23 тел.(04597)48-355		

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

	Код рядка	Факт 2022 рік	План 2022 рік	Відхилення (+, -)	Виконання (%)
I. Формування фінансових результатів					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1	360,0	303,2	56,8	0,2
податок на додану вартість	2	60,0	50,5	9,5	0,2
інші непрямі податки	3	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші вирахування з доходу (розшифрування)	4	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, продаж деревини)	5	300,0	252,7	47,3	0,2
послуги з обстеження зелених насаджень	5/1	83,3	97,9	-14,6	-0,1
послуги з обстеження зелених насаджень	5/2	2,1	9,6	-7,5	-0,8
послуги з прибирання території	5/3	115,6	68,9	46,7	0,7
послуги з озеленення	5/4	99,0	76,3	22,7	0,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), у	6	37,0	97,9	-60,9	-0,6
витрати на сировину та основні матеріали	6/1	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на паливо	6/2	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на електроенергію	6/3	0,0	0,0	0,0	0,0
комунальні витрати	6/4	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на оплату праці	6/5	0,0	0,0	0,0	0,0
відрахування на соціальні заходи	6/6	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому	6/7	0,0	0,0	0,0	0,0
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	6/8	0,0	0,0	0,0	0,0
інші витрати (розшифрувати) ціна затверджена рішенням виконкому	6/9	37,0	97,9	-60,9	-0,6
Валовий прибуток (збиток)	7	263,0	154,8	108,2	0,7
Адміністративні витрати	8	29 597,9	24 131,3	5 466,6	0,2
у тому числі:				0,0	0,0
витрати на консалтингові послуги	8/1	12,5		12,5	0,0
організаційно-технічні послуги (послуги інформатизації)	8/2	3,9	42,0	-38,1	-0,9

витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	8/3			0,0	0,0
витрати на оренду службових автомобілів	8/4			0,0	0,0
витрати на оренду офісу (відшкодування комунальних послуг)	8/5	216,7	140,0	76,7	0,5
витрати на службові відрядження	8/6			0,0	0,0
витрати на зв'язок	8/7	6,0	8,0	-2,0	-0,3
витрати на оплату праці	8/8	12 875,8	14 190,0	-1 314,2	-0,1
відрахування на соціальні заходи	8/9	2 799,5	3 121,8	-322,3	-0,1
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	8/10	12 630,8	5 807,7	6 823,1	1,2
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	8/11	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення (страхування транспортних засобів)	8/12	20,6	26,0	-5,4	-0,2
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	8/13	0,0	0,0	0,0	0,0
юридичні послуги	8/14	0,0	0,0	0,0	0,0
послуги з оцінки майна (оцінка земельних ділянок)	8/15	0,0	-5,0	-5,0	-1,0
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	8/16	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	8/17	5,9	6,0	-0,1	0,0
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	8/18	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на поліпшення основних фондів	8/18/1	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на паливо	8/19	921,0	676,8	244,2	0,4
витрати на електроенергію	8/20	0,0	0,0	0,0	0,0
комунальні витрати	8/21	0,0	0,0	0,0	0,0
інші адміністративні витрати, у тому числі:	8/22				
судові витрати	8/22/1	0,0	0,0	0,0	0,0
послуги банку	8/22/2	3,3	4,0	-0,7	-0,2
обслуговування офісної техніки	8/22/3	13,0	13,0	0,0	0,0
періодичні видання	8/22/4	0,0	0,0	0,0	0,0
канцтовари	8/22/5	17,5	19,0	-1,5	-0,1
Інші адміністративні витрати (розшифрування) (висвітлення діяльності у ЗМІ, обслуговування комп'ютерних програм, електронні ключі, онлайн видання, брендування та інші)	8/22/6	71,4	72,0	-0,6	0,0
Витрати на збут, у тому числі:	9	0,0	0,0	0,0	0,0
транспортні витрати	9/1	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на зберігання та упаковку	9/2	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на оплату праці	9/3	0,0	0,0	0,0	0,0
відрахування на соціальні заходи	9/4	0,0	0,0	0,0	0,0
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	9/5	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на рекламу	9/6	0,0	0,0	0,0	0,0
інші витрати на збут (розшифрувати)	9/7	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні доходи, в тому числі:	10	23 004,4	32 432,1	-9 427,7	-0,3
дохід від реалізації інших оборотних активів	10/1	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від операційної оренди активів	10/2	0,0	0,0	0,0	0,0
дохід від списання кредиторської заборгованості	10/3	0,0	0,0	0,0	0,0
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	10/4	0,0	0,0	0,0	0,0
інші доходи від операційної діяльності (Розшифрувати) (цільове фінансування)	10/5	23 004,4	32 432,1	-9 427,7	-0,3
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки, у тому числі:	11	0,0	0,0	0,0	0,0
назва	11/1	0,0	0,0	0,0	0,0
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у т.ч.:	12	0,0	0,0	0,0	0,0
назва	12/1	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати, у тому числі	13	4 547,9	15 515,6	-10 967,7	-0,7
собівартість реалізованих виробничих запасів	13/1	0,0	0,0	0,0	0,0
сумнівні та безнадійні борги	13/2	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати від знецінення запасів	13/3	0,0	0,0	0,0	0,0
нестачі і втрати від псування цінностей	13/4	0,0	0,0	0,0	0,0
визнані штрафи, пені, неустойки	13/5	0,7	0,0	0,7	#ДЕЛО!
витрати на благодійну (матеріальну) допомогу	13/6	120,0	12,0	108,0	9,0
відрахування до недержавних пенсійних фондів	13/7	0,0	0,0	0,0	0,0
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	13/8	0,0	0,0	0,0	0,0
інші операційні витрати (розшифрувати) (витрати відповідно до цільового фінансування)	13/9	4 427,2	15 503,6	-11 076,4	-0,7
Фінансовий результат від операційної діяльності	14	-10 878,4	-7 060,0	-3 818,4	0,5

Дохід від участі в капіталі (розшифрування)	15	0,0	0,0	0,0	0,0
Втрати від участі в капіталі (розшифрування)	16	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи (розшифрування)	17	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансові витрати (розшифрування)	18	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи, у тому числі:	19	16 177,9	7 130,0	9 047,9	1,3
дохід від безоплатно одержаних активів	19/1	16 046,3	6 930,0	9 116,3	1,3
дохід від відновлення корисності активів	19/2		0,0	0,0	0,0
інші доходи (розшифрувати) (дохід від отриманої деревини підчас зрізки дерев, дохід від курсових різниць)	19/3	131,6	200,0	-68,4	-0,3
Інші витрати, у тому числі:	20	5 262,4	0,0	5 262,4	0,0
списання необоротних активів	20/1	0,0	0,0	0,0	0,0
уцінка необоротних активів	20/2	0,0	0,0	0,0	0,0
втрати від зменшення корисності активів	20/3	0,0	0,0	0,0	0,0
інші витрати (розшифрувати)(списання необоротних активів)	20/4	5 262,4	0,0	5 262,4	0,0
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	21	37,1	70,0	-32,9	-0,5
Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності	22	0,0	12,5	-12,5	-1,0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після	23	0,0	0,0	0,0	0,0
Прибуток	23/1	0,0	0,0	0,0	0,0
Збиток	23/2	0,0	0,0	0,0	0,0
Надзвичайні доходи	24	0,0	0,0	0,0	0,0
Надзвичайні витрати	25	0,0	0,0	0,0	0,0
Податки з надзвичайного прибутку	26	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	27	37,1	57,5	-20,4	-0,4
прибуток	27/1	37,1	57,5	-20,4	-0,4
збиток	27/2	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	28	39 482,3	39 814,8	-332,5	0,0
Усього витрат	29	39 445,2	39 757,3	-312,1	0,0
II. Розподіл чистого прибутку					
Відрахування частини прибутку:	30	18,6	28,7	-10,1	-0,4
яка підлягає зарахуванню до загального фонду міського бюджету	30/1	18,6	28,7	-10,1	-0,4
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	31	-188,6	-186,8	-1,8	0,0
Розподіл чистого прибутку	32	18,5	28,7	-10,2	-0,4
на розвиток виробництва	32/1	0,0	0,0	0,0	0,0
фонд матеріального заохочення	32/2	0,0	0,0	0,0	0,0
резервний фонд	32/3	0,0	0,0	0,0	0,0
інші фонди (розшифрувати) (покриття збитків минулих років)	32/4	18,5	28,7	-10,2	-0,4
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	33	-163,8	-129,3	-34,5	0,3
III. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до	34	60,0	63,0	-3,0	0,0
податок на прибуток	34/1		12,5	-12,5	-1,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної	34/2	60,0	50,5	9,5	0,2
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками	34/3	0,0	0,0	0,0	0,0
акцизний збір	34/4	0,0	0,0	0,0	0,0
рентні платежі	34/5	0,0	0,0	0,0	0,0
ресурсні платежі	34/6	0,0	0,0	0,0	0,0
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі: (розшифрувати)	35	2364,0	2582,9	-218,9	-0,1
податок доходів фізичних осіб	35/1	2345,5	2554,2	-208,7	-0,1
відрахування частини прибутку, яка підлягає зарахуванню до загального фонду міського бюджету	35/2	18,5	28,7	-10,2	-0,4
Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у	36	3059,4	3334,7	-275,3	-0,1
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне	36/1	2863,7	3121,8	-258,1	-0,1
військовий збір	36/2	195,7	212,9	-17,2	-0,1
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	37	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до Державного бюджету України у поточному році:	37/1	0,0	0,0	0,0	0,0
основний платіж	37/1/1	0,0	0,0	0,0	0,0
неустойки (штрафи, пені)	37/1/2	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті до місцевого бюджету у поточному році:	37/2	0,0	0,0	0,0	0,0
основний платіж	37/2/1	0,0	0,0	0,0	0,0
неустойки (штрафи, пені)	37/2/2	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього виплат	38	5483,4	5980,6	-497,2	-0,1

IV. Рух грошових коштів						
Залишок коштів на початок періоду		39	188,3	54,0	134,3	2,5
Чистий рух коштів від операційної діяльності, у тому числі:		40	23123,5	32432,1	-9308,6	-0,3
цільове фінансування		40/1	23123,5	32432,1	-9308,6	-0,3
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності		41	1274,2	7835,0	-6560,8	-0,8
Чистий рух коштів від фінансової діяльності		42			0,0	0,0
Чистий рух коштів за звітний період		43	33019,0	40267,1	-7248,1	-0,2
Чистий рух коштів за звітний період (без цільового фінансування), у тому числі:		44	478,3	303,2	175,1	0,6
надійшло власних фінансових ресурсів		44/1	329,0	303,2	25,8	0,1
використано фінансових ресурсів, у тому числі на:		44/2	33062,9	40136,4	-7073,5	-0,2
приріст активів		44/2/1	4212,4	7835,0	-3622,6	-0,5
погашення зобов'язань		44/2/2	19433,3	32301,4	-12868,1	-0,4
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів		45			0,0	0,0
Залишок коштів на кінець року		46	144,4	184,7	-40,3	-0,2
V. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати, у тому числі:		47	2055,0	2235,8	-180,8	-0,1
витрати на сировину й основні матеріали		47/1	1134,0	1559,0	-425,0	-0,3
витрати на паливо та енергію		47/2	921,0	676,8	244,2	0,4
Витрати на оплату праці		48	12875,8	14190,0	-1314,2	-0,1
Нарахування на оплату праці		49	2799,5	3121,8	-322,3	-0,1
Амортизація		50	12630,8	5807,7	6823,1	1,2
Інші операційні витрати		51	3782,8	0,0	3782,8	
Операційні витрати, усього		52	34143,9	25355,3	8788,6	0,3
VI. Капітальні інвестиції						
Капітальні інвестиції, у тому числі		53	1274,2	7835,0	-6560,8	-0,8
капітальне будівництво		53/1		911,0	-911,0	-1,0
придбання (виготовлення) основних засобів		53/2		1989,0	-1989,0	-1,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів		53/3	1274,2	4935,0	-3660,8	-0,7
придбання (створення) нематеріальних активів		53/4		0,0	0,0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів		53/5		0,0	0,0	0,0
придбання (створення) оборотних активів		53/6			0,0	0,0
капітальний ремонт		53/7		0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Джерела капітальних інвестицій, у тому числі:		54	1274,2	7835,0	-6560,8	-0,8
залучені кредитні кошти		54/1	0,0	0,0	0,0	0,0
бюджетне фінансування		54/2	1274,2	7835,0	-6560,8	-0,8
власні кошти		54/3	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
інші джерела		54/4	0,0	0,0	0,0	0,0
VII. Звіт про фінансовий стан						
Необоротні активи, у тому числі:		55	80834,5	142609,0	-61774,5	-0,4
Основні засоби:		56	72033,1	102753,0	-30719,9	-0,3
первісна вартість		56/1	121860,3	136509,0	-14648,7	-0,1
знос		56/2	49827,2	33756,0	16071,2	0,5
Оборотні активи, у тому числі:		57	1944,1	725,0	1219,1	1,7
Гроші та їх еквіваленти		57/1	144,4	184,7	-40,3	-0,2
Усього активи		58	82778,6	143334,0	-60555,4	-0,4
Власний капітал		59	31820,6	31720,5	100,1	0,0
Поточні зобов'язання і забезпечення		60	50958,0	0,0	50958,0	0,0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення		61	0,0	0,0	0,0	0,0
VIII. Кредитна політика						
Отримано залучених коштів, у тому числі:		62	0,0	0,0	0,0	0,0
довгострокові зобов'язання		62/1	0,0	0,0	0,0	0,0
короткострокові зобов'язання		62/2	0,0	0,0	0,0	0,0
інші фінансові зобов'язання		62/3	0,0	0,0	0,0	0,0
Використано залучених коштів, у тому числі:		63	0,0	0,0	0,0	0,0
довгострокові зобов'язання, у тому числі:		63/1	0,0	0,0	0,0	0,0
приріст активів		63/1/1	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення зобов'язань		63/1/2	0,0	0,0	0,0	0,0
короткострокові зобов'язання, у тому числі:		63/2	0,0	0,0	0,0	0,0
приріст активів		63/2/1	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення зобов'язань		63/2/2	0,0	0,0	0,0	0,0
інші фінансові зобов'язання, у тому числі:		63/3	0,0	0,0	0,0	0,0
приріст активів		63/3/1	0,0	0,0	0,0	0,0

погашення зобов'язань	63/3/2	0,0	0,0	0,0	0,0
Повернено залучених коштів, у тому числі:	64	0,0	0,0	0,0	0,0
довгострокові зобов'язання	64/1	0,0	0,0	0,0	0,0
короткострокові зобов'язання	64/2	0,0	0,0	0,0	0,0
інші фінансові зобов'язання	64/3	0,0	0,0	0,0	0,0
IX. Коефіцієнтний аналіз					
Коефіцієнт дохідності активів	65	0,00045	0,00040	0,00005	0,11722
Коефіцієнт рентабельності діяльності	66	0,12367	0,22755	-0,10389	-0,45654
Коефіцієнт фінансової стійкості	67	0,00	0,00	0,00	0,00
Коефіцієнт покриття	68	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Дані про персонал та витрати на оплату праці					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	69	107,0	87,0	20,0	0,2
директор	69/1	1,0	1,0	0,0	0,0
адміністративно-управлінський персонал	69/2	11,0	13,0	-2,0	-0,2
працівники	69/3	95,0	73,0	22,0	0,3
Фонд оплати праці, у тому числі:	70	12875,8	14190,0	-1314,2	-0,1
директор	70/1	404,3	457,6	-53,3	-0,1
адміністративно-управлінський персонал	70/2	2379,6	2617,8	-238,2	-0,1
працівники	70/3	10091,9	11114,6	-1022,7	-0,1
Витрати на оплату праці, у тому числі:	71	12875,8	14190,0	-1314,2	-0,1
директор	71/1	404,3	457,6	-53,3	-0,1
адміністративно-управлінський персонал	71/2	2379,6	2617,8	-238,2	-0,1
працівники	71/3	10091,9	11114,6	-1022,7	-0,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), у тому числі:	72	10,0	13,6	-3,6	-0,3
директор	72/1	33,7	38,1	-4,4	-0,1
адміністративно-управлінський персонал	72/2	18,0	16,8	1,2	0,1
працівники	72/3	8,9	12,7	-3,8	-0,3
Заборгованість по заробітній платі, у тому числі:	73	0,0	0,0	0,0	0,0
директор	73/1	0,0	0,0	0,0	0,0
адміністративно-управлінський персонал	73/2	0,0	0,0	0,0	0,0
працівники	73/3	0,0	0,0	0,0	0,0

Директор _____
(посада)



(підпис)

Віктор ГАЛУЩАК _____
(ініціали, прізвище)



КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИМСТВО
«БУЧАЗЕЛЕНБУД»
БУЧАНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КП «БУЧАЗЕЛЕНБУД»)

08292, м.Буча, вул. Сілезька 3/23 e-mail: buchazelenbud@ukr.net, ЄДРПУ 41141202

Пояснювальна записка

до звіту про виконання фінансового плану за 2022 рік

Комунального підприємства «Бучазеленбуд» Бучанської міської ради

Комунальне підприємство «Бучазеленбуд» Бучанської міської ради Київської області (далі - «Підприємство») є комунальним підприємством, створеним відповідно до рішення Бучанської міської ради від «06» жовтня 2016 року № 795-18-VII на базі відокремленої частини комунальної власності територіальної громади.

Метою створення і діяльності підприємства є:

- виконання робіт із зеленого будівництва та здійснення контролю за благоустроєм;
- господарська діяльність спрямована на досягнення економічних, соціальних та інших результатів з метою отримання прибутку.

Предметом господарської діяльності Підприємства для реалізації зазначеної мети є:

- надання послуг з утримання та догляду за зеленими насадженнями (газонами, квітниками, деревами, скверами, тощо) суспільного, приватного, промислового, сільськогосподарського і спеціального призначення;
 - надання послуг юридичним та фізичним особам з проведення утримання, обстеження зелених насаджень;
 - надання послуг юридичним та фізичним особам з виготовлення актів обстеження зелених насаджень;
 - надання послуг з утворення нових зелених насаджень та ландшафтного дизайну, реконструкції існуючих зелених насаджень в парках, скверах, на вулицях, площах, тощо;
 - спилювання аварійних, сухостійних дерев, обрізка дерев;
 - реалізація деревини, отриманої від видалення зелених насаджень в порядку, встановленому законодавством;
 - надання послуг з утворення нових зелених насаджень та ландшафтного дизайну, реконструкції існуючих зелених насаджень в парках, скверах, на вулицях, площах, тощо;
 - поточний ремонт зелених насаджень (посадка дерев, влаштування та відновлення газонів та квітників) суспільного, приватного, промислового, сільськогосподарського і спеціального призначення;
 - експлуатаційне утримання зелених насаджень загального користування (парки, сквери, вуличні насадження);
- буді виконання комплексу озеленувальних робіт на об'єктах нового будівництва, реконструкції та капітальних ремонтів;
- будівництво та реконструкція парків, скверів;

- капітальний ремонт зелених насаджень (посадка дерев, влаштування та відновлення газонів та квітників) суспільного, приватного, промислового, сільськогосподарського і спеціального призначення;
- та інше.

Свою діяльність підприємство здійснює відповідно до Статуту комунального підприємства Бучанської міської ради та Програми озеленення та благоустрою Бучанської міської об'єднаної територіальної громади.

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.

Основні види економічної діяльності:

- 81.30 Надання ландшафтних послуг (основний);
- 01.30 Відтворення рослин
- 02.10 Лісівництво та інша діяльність у лісовому господарстві
- 02.20 Лісозаготівлі
- 81.29 Інші види діяльності із прибирання
- 82.30 Організування конгресів і торговельних виставок
- 82.99 Надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у.
- 93.29 Організування інших видів відпочинку та розваг
- 96.09 Надання інших індивідуальних послуг, н.в.і.у.
- 46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом
- 47.99 Інші види роздрібної торгівлі поза магазинами
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 73.11 Рекламні агентства
- 73.12 Посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації
- 39.00 Інша діяльність щодо поводження з відходами
- 38.11 Збирання безпечних відходів
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт
- 01.61 Допоміжна діяльність у рослинництві
- 02.40 Надання допоміжних послуг у лісовому господарстві
- 16.10 Лісопилне та стругальне виробництво
- 36.00 Забір, очищення та постачання води
- 52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту
- 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.

Основними конкурентами підприємства на ринку цих послуг є приватні підприємці, які зайняли великий відсоток у наданні послуг. Наше підприємство не в змозі з ними конкурувати так як є молодим підприємством і має великі території обслуговування, що перешкоджає залучувати наше підприємство для залучення на території, які ми не обслуговуємо.

Для здійснення господарської діяльності Підприємства, Власник - Бучанська міська рада створив статутний фонд в сумі 5 656 295,72 грн. за рахунок внеску засновника. Статутний капітал сформований основними засобами а саме:

- багатофункціональний навантажувач AVANT750;
- вантажний автомобіль з бортовою платформою JAC;
- садовий пиросос LASKI VD500;
- мульчувач FOX 1200;
- прицеп-самоскид одноосний 1ПТС-1,5;
- мінітрактор-косарка MT6127.1ZL;
- бензиновий снегоприбирач AL-KO SnowLine 700E;
- подрівнювач відходів деревини Wallenstein;
- прицеп-самоскид PICK-UP;
- всмоктуючий подрівнювач SH 86

- мотокоши, газонокосарки та інші.

Підприємство обслуговує парки, сквери, паркові зони, алеї, площі, дитячі та спортивні майданчик, здійснює утримання та обслуговування об'єктів благоустрою, забезпечення благоустрою водних об'єктів.

В 2021 році згідно рішення сесії Бучанської міської ради №1556-15-VIII від 29.07.2021 було передано водний об'єкт – ставок площею 3,2040 га в межах сел.Ворзель Бучанської міської територіальної громади на баланс КП «Бучазеленбуд»

Також наше підприємство здійснює обслуговування та утримання 11-ти дитячих майданчиків, 1 скейт парк, який був відновлений на території Бучанського міського парку та спортивний майданчик, який було побудовано на території Бучанського міського парку в 2021 році та 2 водних об'єктів.

Площа зелених насаджень та об'єктів благоустрою, що обслуговуються КП «Бучазеленбуд» збільшується з кожним роком, про що свідчить наведена порівняльна таблиця нижче.

	2019р. факт	2020р. факт	2021р. факт	2022р. факт	Фактичні показники 2021 року в порівнянні з фактом за 2022рік, %	Фактичні показники 2022 року в порівнянні з фактом за 2021рік, %
Парки, га	50,62	57,05	71,21	70,50	19,99	1,54
Сквери, га	7,22	8,48	8,48	12,32		
інше (дитячі майданчики, алеї, площі та ін., га)	23,29	23,29	26,89	25,40		
Всього, га	81,13	88,82	106,58	108,22		

Збільшення відбувається у зв'язку з розширенням меж Бучанської міської об'єднаної територіальної громади та створенням нових об'єктів – парків, скверів, дитячих та спортивних майданчиків, зелених зон та інших зон благоустрою.

Кількість фактичних працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами) на 31.12.2022 рік по підприємству становить 107 одиниць, в тому числі:

	Факт 2022р.	План року, 2022р.	Відхилення, од.
<i>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</i>	107,0	87,0	+20,0
директор	1,0	1,0	0,0
адміністративно-управлінський персонал	11,0	13,0	-2,0
працівники	95,0	73,0	+22,0

Що становить на 20 одиниць більше ніж план на 2022 року. Збільшення протягом 2022 року відбулося у зв'язку з прийняттям нових працівників та працівників, які будуть працювали за договорами ЦПХ, які потрібні були для ліквідації наслідків дій російської федерації на 2023 рік та для виконання «Програми озеленення та благоустрою Бучанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки».

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (тис.грн), у тому числі:

	Факт 2022р.	План 2022р.	Відхилення
директор	33,7	38,1	-4,4
адміністративно-управлінський персонал	18,0	16,8	1,2
працівники	8,9	12,7	-3,8

Збільшення відбулося у зв'язку зі збільшенням розміру прожиткового мінімуму, підвищенням розміру мінімально заробітної плати, оптимізацією штатного розпису КП «Бучазеленбуд», а також задля ефективного виконання покладених обов'язків на підприємство а зменшення відбулося у зв'язку простою підприємства через введення воєнного стану в Україні та прийняттям працівників за договорами ЦПХ на мінімальну заробітну плату.

Дохідна частина фінансового плану складається з таких видів доходу (тис.грн.):

	Факт 2022р.	План 2022р.	Відхилення
<u>Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі:</u>	300,0	252,7	47,3
продаж деревини	83,3	97,9	-14,6
послуги з обстеження зелених насаджень	2,1	9,6	-7,5
послуги з прибирання території	115,5	68,9	46,7
послуги з озеленення	99,0	76,3	22,7

	Факт 2022р.	План 2022р.	Відхилення
Інші операційні доходи, в тому числі:	23004,4	32432,1	-9427,7
інші доходи від операційної діяльності (цільове фінансування)	23004,4	32432,1	-9427,7
Інші доходи, у тому числі:	16177,9	7130,0	9047,9
інші доходи (дохід від отриманої деревини підчас зрізки дерев)	131,6	200,0	-68,4
дохід від безоплатно одержаних активів (згідно рішення сесії)	16046,3	6930,0	9116,3
ВСЬОГО ДОХОДІВ	39482,3	39814,8	-332,5

Суттєве зменшення надходжень у порівнянні з минулими періодами пояснюється військовою агресією Російської Федерації проти України з 24 лютого 2022 року та пов'язаним із цим скороченням економічної активності держави, зменшенням фінансових можливостей країни, суттєвим збільшенням витрат на військові потреби та соціальні програми, припиненням діяльності великої кількості підприємств (значна частина бізнесу працює зі зменшенням довоєнного рівня завантаженості).

Також підприємств знаходилося в простій та через введення воєнного стану в Україні.

Дохід від послуг з обстеження зелених насаджень на 2023 рік отримали менший ніж планували, так як з 24 лютого 2022 року, відповідно до Закону України "Про правовий режим воєнного стану", в Україні введено режим воєнного стану! Відповідно до підпункту 5 пункту 27 розділу X Земельного кодексу України у період дії воєнного стану в Україні або окремих її місцевостях, в межах України або окремої її місцевості, у якій введено воєнний стан, безоплатна передача земель державної, комунальної власності у приватну власність, надання дозволів на розроблення документації із землеустрою з метою такої безоплатної передачі, розроблення такої документації забороняється. Вищезазначене не поширюється на безоплатну передачу земельних ділянок у приватну власність власникам розташованих на таких земельних ділянках об'єктів нерухомого майна (будівель, споруд), а також на безоплатну передачу у приватну власність громадянам України земельних ділянок, переданих у користування до набрання чинності цим Кодексом (підпункт 5 пункту 27 розділу X із змінами, внесеними згідно із Законом № 2698-IX від 19.10.2022). Також, звертаємо увагу, що у зв'язку із введенням в Україні воєнного стану, закрито доступ до Публічної кадастрової карти.

Звертаємо Вашу увагу, що кошти отримані у 2022 році з місцевого бюджету для виконання «Програми озеленення та благоустрою Бучанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» у розмірі 22 989,899 тис грн, були відображені в пункті 10.5 (інші доходи від операційної діяльності (Розшифрувати) (цільове фінансування)), при формуванні фінансових планів на майбутні роки будемо враховувати в пункті 12 фінансового плану.

Витратна частина фінансового плану складається з наступних витрат (тис.грн.):

	Факт 2022р.	План, 2022р.	Відхилення
<u>Адміністративні витрати в тому числі:</u>	29597,9	24131,3	5466,6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), у тому числі:	37,0	97,9	-60,9
інші витрати (розшифрувати) ціна затверджена рішенням виконкому	37,0	97,9	-60,9
Інші операційні витрати, у тому числі:	4547,9	15515,6	-10967,7
інші операційні витрати (розшифрувати) (витрати відповідно до цільового фінансування)	4517,9	15515,6	-10967,7

Інші витрати, у тому числі:	5262,4	0,0	5262,4
інші витрати (розшифрувати)(списання необоротних активів)	5262,4	0,0	5262,4
Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності	0	12,5	-12,5
ВСЬОГО ВИТРАТ	39445,2	39757,3	-312,1

24 лютого 2022 року росія розпочала повномасштабну і безпрецедентну війну проти України, що призвело до порушення ділової активності, завдало шкоди людям, містам та інфраструктурі й спричинило руйнівний вплив на економіку України а також значно відобразилося на нашому підприємстві та на витратах за 2022 рік.

Адміністративні витрати збільшилися згідно збільшення зносу у зв'язку з передачею безоплатно необоротних активів до нашого підприємства та списанням необоротних активів та непередбачуваних витрат пов'язаних з військовою агресією на території України та неможливістю приведення у відповідність фінансового плану на 2022 рік.

Інші витрати (списання необоротних активів) збільшилися на 5262,4 тис.грн. та не були передбачені у фінансовому плані на 2022 рік у зв'язку списанням необоротних активів згідно рішення сесії Бучанської міської ради №3217-35-VIII від 17.11.22 «Про списання необоротних активів з балансу КП «Бучазеленбуд». Враховуючи стан необоротних активів, що постраждали, знищені та втрачені внаслідок бойових дій та збройної агресії на території Бучанської міської територіальної громади, а також враховуючи необхідність запровадження раціонального та ефективного використання комунального майна, згідно з вимогами Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», «Методичних рекомендацій з бухгалтерського обліку основних засобів суб'єктів державного сектору», затверджених наказом Міністерством фінансів України № 11 від 23.01.2015 року, Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 121 «Основні засоби».

Загальні витрати по підприємству були зменшені у зв'язку тим що підприємств знаходилося в простой та через введення воєнного стану в Україні.

Також були перевищення обсягу адміністративних витрат, інших операційних витрат, елементів операційних витрат та непередбачені витрати у фінансовому плані на 2022 рік за такими статтями витрат:

Витрати	Факт 2022 рік	План на 2022 рік	Відхилення	Пояснення
Адміністративні витрати:	29597,9	24131,3	5466,6	Адміністративні витрати збільшилися згідно збільшення зносу у зв'язку з передачею безоплатно необоротних активів до нашого підприємства та списанням необоротних активів та непередбачуваних витрат пов'язаних з військовою агресією на території України та неможливістю приведення у відповідність фінансового плану на 2022 рік
витрати на консалтингові послуги	12,5		12,5	У зв'язку з непередбачуваними витратами на оформлення транспортного засобу пов'язаних з військовою агресією на території України та неможливістю приведення у

				відповідність фінансового плану на 2022 рік
витрати на оренду офісу (відшкодування комунальних послуг)	216,7	140,0	76,7	У зв'язку збільшенням площі орендованих приміщень та з підняттям цін на даний вид послуг через військову агресію на території України.
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	12630,8	5807,7	6823,1	У зв'язку з передачею безоплатно необоротних активів до нашого підприємства та списанням необоротних активів. Враховуючи стан необоротних активів, що постраждали, знищені та втрачені внаслідок бойових дій та збройної агресії на території Бучанської міської територіальної громади.
витрати на паливо	921,0	676,8	244,2	У зв'язку з різким підняттям цін на паливо через військову агресію на території України.
Інші операційні витрати, у тому числі:	4547,9	15515,6	-10967,7	У зв'язку з зменшенням витрат на виконання «Програми озеленення та благоустрою Бучанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» через військову агресію з боку російської федерації.
витрати на благодійну (матеріальну) допомогу	120,0	12,0	108,0	У зв'язку з агресією на території України та тяжким матеріальним становищем працівників підприємства.
ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ				
витрати на паливо та енергію	921,0	676,8	244,2	У зв'язку з різким підняттям цін на паливо через військову агресію на території України.
Амортизація	12630,8	5807,7	6823,1	У зв'язку з передачею безоплатно необоротних активів до нашого підприємства та списанням необоротних активів. Враховуючи стан необоротних активів, що постраждали, знищені та втрачені внаслідок бойових дій та збройної агресії на території Бучанської міської територіальної громади.
Інші операційні витрати	3782,8	0,0	3782,8	Не було передбачено в плані на 2022 рік, через технічну помилку. Включаються витрати операційної діяльності, які не ввійшли до складу собівартості реалізованих товарів, а також до складу вказаних вище елементів, зокрема: вартість послуг сторонніх підприємств, вартість послуг страхових і посередницьких підприємств; витрати на утримання основних засобів, інших матеріальних необоротних активів (оренда, ремонт, комунальні послуги), витрати на гарантійний ремонт і

				гарантійне обслуговування; сума податків, зборів, обов'язкових платежів, витрати на розрахунково-касове обслуговування в установах банків, вартість професійних послуг (юридичних, аудиторських, консультаційно-інформаційного характеру), пов'язаних із операційною діяльністю підприємства; вартість поштово-телеграфних послуг; витрати на оцінку вартості майна; інші операційні витрати.
Операційні витрати, усього	34143,9	25355,3	8788,6	У зв'язку з зменшенням витрат на виконання «Програми озеленення та благоустрою Бучанської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» через військову агресію з боку російської федерації.

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

	Факт 2022р.	План, 2022р.	Відхилення
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до Державного бюджету України, у тому числі:	60,0	63,0	-3,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	60,0	50,5	9,5
Податок на прибуток	0	12,5	-12,5
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), у тому числі:	2364,0	2582,9	-218,9
податок доходів фізичних осіб	2345,5	2554,2	-208,7
відрахування частини прибутку, яка підлягає зарахуванню до загального фонду міського бюджету	18,5	28,7	-10,2
Інші податки, збори та платежі на користь держави всього, у тому числі:	3059,4	3334,7	-275,3
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2863,7	3121,8	-258,1
військовий збір	195,7	212,9	-17,2
Усього виплат	5483,4	5980,6	-497,2

Капітальні інвестиції складаються з (тис.грн.):

	Факт 2022р.	План 2022р.	Відхилення
Капітальні інвестиції, у тому числі	1274,2	7835,0	-6560,8
капітальне будівництво	0,0	911,0	-911,0
придбання (виготовлення) основних засобів		1989,0	-1989,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	1274,2	4935,0	-3660,8
придбання (створення) нематеріальних активів	0,0	0,0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	0,0	0,0	0,0
капітальний ремонт	0,0	0,00	0,0

Зменшення запланованих капітальних інвестицій відбулося у зв'язку тим що підприємств знаходилося в простой та через введення воєнного стану в Україні та відсутністю коштів на здійснення даних видатків.

Джерелами капітальних інвестицій є 100% бюджетне фінансування.

Узагальнена інформація по основним засобам, які є на балансі КП «Бучазеленбуд» (тис.грн.):

	Факт 2022р.	План 2022р.	Відхилення
Необоротні активи, у тому числі:	80834,5	142609,0	-61774,5
Основні засоби:			
первісна вартість	121860,3	136509,0	-14648,7
знос	49827,2	33756,0	16071,2
залишкова вартість	72033,1	102753,0	-30719,9
Оборотні активи, у тому числі:	1944,1	725,0	1219,1
Гроші та їх еквіваленти	144,4	184,7	-40,3
Усього активи	82778,6	143334,0	-60555,4

Чистий фінансовий результат (тис.грн.):

	Факт 2022р.	План 2022р.	Відхилення
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	37,1	57,5	-20,4
прибуток	37,1	57,5	-20,4
збиток	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	39482,3	39814,8	-332,5
Усього витрат	39445,2	39757,3	-312,1

Підприємство за 2022 рік отримало дохід в сумі 37,1 тис. грн. Частина чистого прибутку в сумі 18,6 тис. грн. буде сплачено до місцевого бюджету а нерозподілений прибуток буде направлено на погашення збитків минулих років. Протягом наступних

років Комунальне підприємство «Бучазеленбуд» Бучанської міської ради буде вживати заходи для збільшення прибутку підприємства а саме:

- оптимізація роботи підприємства;
- рекламування своїх послуг за допомогою засобів масової інформації;
- зменшення витрат підприємства;
- просування нашого підприємства на ринок послуг.

Директор
КП «Бучазеленбуд»



Віктор ГАЛУЦАК