ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану за 1 півріччя 2026 року.

І. Загальні відомості

Комунальне підприємство Андрушівської міської ради «Комсервіс» (далі – КП АМР «Комсервіс») створено за рішенням Андрушівської міської ради (далі — Засновник) двадцять першої сесії VIII скликання від 27.05.2022р. №1 «Про реорганізацію комунального підприємства Андрушівської міської ради АНДРУШІВКАБЛАГОУСТРІЙ шляхом приєднання ».

КП АМР «Комсервіс» є підпорядкованим, підзвітним та підконтрольним Засновнику.

КП АМР «Комсервіс» є самостійним господарюючим суб'єктом із статусом комунального підприємства та наділено усіма правами юридичної особи, має самостійний баланс, здійснює фінансові операції через розрахунковий рахунок в Державній казначейській службі України та розрахункові рахунки в установі банку.

КП АМР «Комсервіс» здійснює господарську діяльність, яка спрямована на забезпечення населення Андрушівської міської територіальної громади послугами з централізованого водопостачання, з централізованого водовідведення, з обслуговування житлового фонду, з обслуговування благоустрою та з утримання комунальних доріг громади.

Кількість штатних посад по підприємству станом на 31.06.2026 року. становить 110,5 одиниць, в тому числі:

Керівництво та апарат при ньому – 12
Збут послуг – 4
Водопровідне господарство – 10,5
Каналізаційне господарство та очисні споруди – 19
Експлуатація житлового фонду – 5
Благоустрій – 29,5
Сміттєзвалище -2
Теплове господарство –4,5
Автотранспорт та енергогосподарство – 16
Загальногосподарські витрати – 4
Енергогосподарство -4

Фактична середня чисельність станом на 30.06.2026 року складає 100 чоловік.

ІІ. Дохідна частина звіту до фінансового плану за 1 півріччя 2026 р. складає 33008,5 тис.грн.

Рядок 010 Всього Доходи (виручка) від реалізації продукції(товарів робіт послуг) **33008,5**-тис.грн

Рядок 011 в т.ч. за рахунок бюджетних коштів **-15661,8 тис.грн.**

Рядок 020 ПДВ **-3241,5** тис.грн.

Рядок 030 (вирахування з доходу)благодійна допомога 5832,7 **тис.грн**.

Рядок 040 Чистий дохід від реалізації послуг **23934,3 тис.грн**

Рядок 090 Усього доходів (без благод.допомоги) 23934,3 тис.грн.

III

Витратна частина до звіту фінансового плану за 1 півріччя 2026 р. складає 33394,0тис. грн. (собівартість без благод.допомоги)

Рядок 240 Матеріальні затрати - 3888,3 тис.грн.

Придбання ТМЦ (щебенево-піщана суміш, сіль) - 2141,6 тис.грн.,
ПММ - 1114,0 тис.грн.,
зап.частини для транспортних засобів - 325,3 тис.грн.
електротовари 75,6 тис.грн.,
буд. матеріали, фарба, різний інвентар та приладдя – 131,9 тис.грн,
рамки для банерів 99,9 тис.грн .

Рядок 250 Витрати на заробітну плата 7577,6 тис. грн

Рядок 260 Нарахування на оплату праці – 1658,3 тис. грн

Рядок 270 Амортизація – 1515,3 тис. грн

Рядок 280 Інші операційні витрати **-18754,5** тис .грн.а саме:

- Оплата електроенергії-4917,1 тис.грн (в т.ч. розподіл,реактивна)
- Оплата за спожитий газ та розподілу природнього газу – 193,8 тис.грн
- Загальногосподарські прямі витрати ,інші – 2419,5 тис.грн.
- Ремонт(модернізація) транспортних засобів - 439,7 тис.грн.
- Поточний ремонт доріг, дорожня розмітка - 4405,0 тис.грн.
- Послуги на поховання військовослужбовців - 461,6 тис.грн.
- Придбання косарки – 68,0 тис.грн.
- Придбання бензопил, бензокос, ремонт - 113,9 тис.грн
- Витрати на будівництво модульного містечка- 5735,9 тис.грн.

IV. Фінансовий результат

За 1 півріччя 2026 року підприємство має збиток в сумі 385,5 тис. грн.

V. Додаткова інформація.

Рядок 400.Чисельність працівників відповідно до штатного розпису становить 110,5 працівників , по факту середня чисельність 100 осіб.

Рядок 410. Первісна вартість основних засобів становить 126500,0тис.грн

Рядок 420. заборгованість по ЄСВ за працівників -0,0 тис.грн

Рядок 430. заборгованість по заробітній платі -0,0 тис.грн

Дебіторська заборгованість по підприємству станом на 30.06.2026р 4668,0 тис.грн. ,а саме;

-водопостачання ,водовідведення юридичним особам-**833,9 тис.грн** (поточні нарахування водовідведення Маслосирзавод,-769,4,)

- Вивіз ТПВ (населення, підприємства) **-449,6 тис.грн**.(поточні нарахування)

- Розрахунки за отримані послуги **-311,1 тис.грн** (,авансовий платіж за ПММ, розподіл ел.енергію)

- Розрахунки за відшкодування енергоносіїв-**1684,8 тис.грн**
- Розрахунки за теплопостачання -**161,1тис.грн**
- Розрахунки за водопостачання населення -**442,5 тис.грн.**
- Розрахунки по квартплаті- **785,0** тис.грн(в т.ч. за проживання в гуртожитку **257,**0тис.грн, **528,0 тис.грн**.(поточні нарахування) (Проводиться робота з боржниками документи подаються до юр.відділу)

Кредиторська заборгованість складає 1701,0 тис.грн ,а саме :

- За спожиту ел.енергію -1124,6 грн.(поточна заборгованість)
- Різні ТМЦ та послуги (поточні) -576,4 тис.грн.

Рядок-304- 288,7 тис.грн.(податки до державного бюджету - (рентна плата за спевикористання води)

Рядок-330 -56,19 тис.грн. (місцеві податки та збори -екологічний податок)

Директор **Олександр ФЕСЮК**