

РОЗГЛЯНУТО

(найменування органу, який розглянув фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО

(найменування органу, з яким погоджено фінансовий план)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Додаток 1

до Порядку складання, затвердження
та контролю виконання фінансових планів

комунальних підприємств Білоцерківської міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого
(номер відповідного рішення виконавчого комітету)

комітету БМР

від 23.12.2025 р. № 974

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

Підприємство	КП БМР "Комунальник"	Рік	Коди
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	за ЄДРПОУ	25297219
Територія	Україна	за КОПФГ	150
Орган державного управління		за КОАТУУ	3220455500
Галузь	жкт	за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	забір, очищення та постачання води	за ЗКГНГ	
Одиниця виміру, тис. грн		за КВЕД	36.00
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності П(с)БОУ	x
Середньооблікова кількість штатних працівників	12	Стандарти звітності МСФЗ	
Місцезнаходження	09133 Київська область Білоцерківський район с. Терезине, вул. Першотравнева, 2		
Телефон	04563-3-15-16		
Прізвище та ініціали керівника	Соцков Олександр Сергійович		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік	Плановий рік 2026
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	2 695	3 771	3 131	3 132
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(3 280)	(3 240)	(4 537)	(4 734)
Валовий прибуток/збиток	1020	(585)	531	(1 406)	(1 602)
Адміністративні витрати	1030	(1 185)	(1 207)	(1 106)	(1 108)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	1077	760	1 500	2 363
Інші операційні витрати	1080	(95)	(84)	(60)	(60)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(788)	-	(1 072)	(407)
EBITDA	1310	(310)	360	87	(110)
Рентабельність EBITDA	5010	(11,5)	9,5	2,8	(3,5)
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	-	()	()	-
Інші фінансові доходи	1130	11	-	51	51
Фінансові витрати	1140	-	()	()	-
Інші доходи	1150	29	-	352	356
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(748)	-	(669)	(0)
Витрати з податку на прибуток	1180	()	-	()	()
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-
Чистий фінансовий результат	1200	(748)	-	(669)	(0)
Прибуток	1201	-	-	-	-
Збиток	1202	(748)	-	(669)	(0)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік	Плановий рік 2026
1	2	3	4	5	6

II. Розрахунки з бюджетом

Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	837	895	571	700
податок на прибуток підприємств	2111	-	4	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	349	400	380	400
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	()	-	-
акцизний податок	2114	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	1	-	-
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	75	60	90	120
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	-	414	250	402
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	498	552	630	532
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131	-	-	-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	432	480	562	460
Усього виплат на користь держави	2200	3 438	1 861	1 451	1 634

III. Рух грошових коштів

Залишок коштів на початок періоду	3405	101	41	97	243
Цільове фінансування	3030	1 040	760	1 492	760
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(15)	11	146	11
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	11	-	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	97	52	243	254

IV. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції	4000	3 977	22 000	5 398	25 500
-----------------------	------	-------	--------	-------	--------

V. Коефіцієнтний аналіз

Рентабельність діяльності	5040	-27,7	0,0	-21,4	0,0
Рентабельність активів	5020	-3,5	0,0	-2,6	0,0
Рентабельність власного капіталу	5030	-3,9	0,0	-2,8	0,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	7,0	10,4	9,5	11,1
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,1	0,2	0,2	0,1

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік	Плановий рік 2026
1	2	3	4	5	6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	20 855	26 608	21 506	48 885
основні засоби	6001	19 697	26 608	20 167	48 885
первісна вартість	6002	23 030	31 324	24 540	54 876
знос	6003	3 333	4 716	4 373	5 991
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	786	784	4 442	4 500
гроші та їх еквіваленти	6011	97	52	243	254
Усього активи	6020	21 641	27 392	25 948	53 385
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030				
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	2 701	2 413	2 466	4 400
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	2 701	2 413	2 466	4 400
У тому числі державні гранти і субсидії	6060				
У тому числі фінансові запозичення	6070				
Власний капітал	6080	18 940	24 979	23 482	48 985
VII. Кредитна політика					
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001				
короткострокові зобов'язання	7002				
інші фінансові зобов'язання	7003				
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011				
короткострокові зобов'язання	7012				
інші фінансові зобов'язання	7013				
VIII. 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:	8000	16	16	14	14
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	3	3	3	3
працівники	8003	12	12	10	10
Витрати на оплату праці	8010	1 950	2 100	1 957	2 112
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	10 156,3	10 937,5	11 648,8	12 571,4
директор	8021	15 166,7	18 333,3	15 333,3	17 666,7
адміністративно-управлінський персонал	8022	13 805,6	13 083,3	11 666,7	11 666,7
працівники	8023	8 826,4	9 784,7	11 275,0	12 333,3

Керівник Директор

(посада)



О.С.Соцков
(ініціали, прізвище)

І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Покривлення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	2 695	3 771	3 131	3 132	783	783	783	783	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(3 280)	(3 240)	(4 537)	(4 734)	(1 183)	(1 183)	(1 183)	(1 183)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(155)	(140)	(287)	(288)	(72)	(72)	(72)	(72)	
Витрати на паливо	1012	(142)	(100)	(195)	(196)	(49)	(49)	(49)	(49)	
Витрати на електроенергію	1013	(489)	(490)	(568)	(568)	(142)	(142)	(142)	(142)	
Витрати на оплату праці	1014	(1 250)	(1 360)	(1 324)	(1 480)	(370)	(370)	(370)	(370)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(275)	(300)	(287)	(326)	(81)	(81)	(81)	(81)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(286)	(300)	(415)	(416)	(104)	(104)	(104)	(104)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(446)	(320)	(1 152)	(1 152)	(288)	(288)	(288)	(288)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(237)	(230)	(309)	(308)	(77)	(77)	(77)	(77)	
Валовий прибуток (вбиток)	1020	(585)	531	(1 406)	(1 602)	(400)	(400)	(400)	(400)	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 185)	(1 207)	(1 106)	(1 108)	(277)	(277)	(277)	(277)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031		(4)							
витрати на оренду службових автомобілів	1032									
витрати на консалтингові послуги	1033	(167)	(168)	(187)	(188)	(47)	(47)	(47)	(47)	
витрати на страхові послуги	1034		-	()	-	()	()	()	()	
витрати на аудиторські послуги	1035		-	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відрахування	1036		-	()	-	()	()	()	()	
витрати на зв'язок	1037	(17)	(14)	(5)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
витрати на оплату праці	1038	(700)	(740)	(633)	(632)	(158)	(158)	(158)	(158)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(155)	(160)	(141)	(140)	(35)	(35)	(35)	(35)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(32)	(40)	(7)	(8)	(2)	(2)	(2)	(2)	
витрати на операційну оренду основних засобів та роутів, що мають загальногосподарське призначення	1041	(3)	(4)		-					
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042		-	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043		-	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	(20)	(18)	(3)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
консультативні та інформаційні послуги	1045		-	()	-	()	()	()	()	
юридичні послуги	1046	(2)	(4)	(3)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
послуги з оцінки майна	1047		-	()	-	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	(2)	(4)		-					
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049		-	()	-	()	()	()	()	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1050	(44)	(7)	(100)	(100)	(25)	(25)	(25)	(25)	
е/енергії адміністративна	1050/1	(44)	(35)	(19)	(20)	(5)	(5)	(5)	(5)	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(44)	(44)	(27)	(28)	(7)	(7)	(7)	(7)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060		-	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1061		()	()	-	()	()	()	()	
витрати на зберігання та утилізацію	1062		()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оплату праці	1063		()	()	-	()	()	()	()	
відрахування на соціальні заходи	1064		()	()	-	()	()	()	()	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065		()	()	-	()	()	()	()	
витрати на рекламу	1066		()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067		()	()	-	()	()	()	()	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами				Покриття та обґрунтування до залишкового рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:										
курсові різниці	1070	1 077	760	1 500	2 363	591	591	591	591	
інші операційні доходи (компенсація різниці у тарифах та собівартості)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (компенсація послуг Київська ЕК, Білоцерківська)	1073	1077	760	1 500	863	216	216	216	216	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(95)	(84)	(60)	(60)	(15)	(15)	(15)	(15)	
курсові різниці	1081	(95)	(84)	(60)	(60)	(15)	(15)	(15)	(15)	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	()	-	-	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1083	-	()	-	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	-	()	-	-	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	-	()	-	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (штрафи санкції за нечасну сплату податків)	1086	(95)	(84)	(60)	(60)	(15)	(15)	(15)	(15)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(788)	-	(1 072)	(407)	(102)	(102)	(102)	(102)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	-	()	-	-	()	()	()	()	
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	-	()	-	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (проценти по депозиту)	1130	11	()	51	51	13	13	13	13	12
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	()	-	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	29	-	352	356	89	89	89	89	
курсові різниці	1151	29	-	352	356	89	89	89	89	
інші доходи (амортизація безоплатно отриманих ОЗ)	1152	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	-	()	-	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	-	()	-	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(748)	-	(669)	(0)	0	0	0	0	(0)
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	()	()	()	()	()	
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-	-	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(748)	-	(669)	(0)	0	0	0	0	(0)
прибуток	1201	-	-	-	-	-	-	-	-	
збиток	1202	(748)	-	(669)	(0)	0	0	0	0	(0)
Усього доходів	1210	3 812	4 531	5 034	5 902	1 475	1 475	1 475	1 475	
Усього витрат	1220	(4 560)	(4 531)	(5 703)	(5 902)	(1 475)	(1 475)	(1 475)	(1 475)	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-	-	-	-	-	
Розрахунок показника ЕВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(788)	-	(1 072)	(407)	(102)	(102)	(102)	(102)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	478	360	1 159	1 160	290	290	290	290	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	-	-	-	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	()	()	()	()	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	863	216	216	216	
ЕВІТДА	1310	(310)	360	87	(119)	()	()	()	()	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	829	730	1 069	1 052	263	263	263	263	
витрати на оздоровлення та основні матеріали	1401	155	140	287	288	72	72	72	72	
витрати на паливо та енергію	1402	675	590	782	764	191	191	191	191	
Витрати на оплату праці	1410	1 950	2 100	1 957	2 112	528	528	528	528	
Відрахування на соціальні заходи	1420	430	460	428	466	116	116	116	116	
Амортизація	1430	360	360	1 159	1 160	290	290	290	290	
Інші операційні витрати	1440	823	881	1 090	1 112	278	278	278	278	
Усього	1450	4 560	4 531	5 703	5 902	1 475	1 475	1 475	1 475	

Керівник: _____
(посада)О.С.Сотков
(підпис, прізвище)

II. Розрахунок з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(7 579)	(8 264)	(8 325)	(8 995)	(8 995)	(8 995)	(8 995)	(8 995)
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до місцевого бюджету	2011	()	()	()	-	-	-	-	-
господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів	2012	()	()	()	-	-	-	-	-
у тому числі на державну частку	2012/1	()	()	()	-	()	()	()	()
Перенесено з додаткового капіталу	2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	-	-	-	-	-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	-	()	()	()	()
Резервний фонд	2040	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	2	()	(1)	-	()	()	()	()
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	837	895	571	700	175	175	175	175
податок на прибуток підприємств	2111	-	4	-	-	-	-	-	-
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	349	400	380	400	100	100	100	100
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	-	()	-	-	()	()	()	()
акцизний податок	2114	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2115	-	1	-	-	-	-	-	-
реєстраційна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-	-	-
реєстраційна плата за користування надрами	2117	75	60	90	120	30	30	30	30
податок на доходи фізичних осіб	2118	413	250	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (військовий збір)	2119	-	180	101	180	45	45	45	45

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	-	414	250	402	100	100	101	101
податок на доходи фізичних осіб	2121		394	232	380	95	95	95	95
земельний податок	2122		4	10	10	2	2	3	3
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (спеціальне використання води)	2124		16	8	12	3	3	3	3
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	498	552	630	532	133	133	133	133
відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку	2131				-				
митні платежі	2132				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2133	432	480	562	460	115	115	115	115
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134	67	72	68	72	18	18	18	18
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	2 103	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141	2 103			-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
Усього виплат на користь держави	2200	3 438	1 861	1 451	1 634	408	408	409	409

Керівник Директор
(посада)



О.С.Соцков
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	4 426	4 360	5 243	4 360	1 090	1 090	1 090	1 090
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	3 300	3 600	3 725	3 600	900	900	900	900
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
податку на додану вартість	3021	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	1 040	760	1 492	760	190	190	190	190
Надходження авансів від покупців і замовників	3040	-	-	15	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3051	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3052	-	-	-	-	-	-	-	-
облігацій	3053	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3060	86	-	11	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(4 441)	(4 349)	(5 097)	(4 349)	(1 087)	(1 087)	(1 087)	(1 088)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(1 635)	(1 080)	(2 053)	(1 080)	(270)	(270)	(270)	(270)
Розрахунки з оплати праці	3120	(1 579)	(1 760)	(1 465)	(1 760)	(440)	(440)	(440)	(440)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3131	-	()	0	-	()	()	()	()
позики	3132	()	()	()	-	()	()	()	()
облігацій	3133	()	()	()	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	(1 217)	(1 509)	(1 574)	(1 509)	(377)	(377)	(377)	(378)
податок на прибуток підприємств	3141	()	-	()	-	-	-	-	-
податок на додану вартість	3142	(457)	(449)	(550)	(449)	(112)	(112)	(112)	(113)
акцизний податок	3143	()	()	()	()	()	()	()	()
рентна плата	3144	(31)	(80)	(120)	(80)	(20)	(20)	(20)	(20)
податок на доходи фізичних осіб	3145	(100)	(420)	(232)	(420)	(105)	(105)	(105)	(105)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	-	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	()	-	()	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку до фонду на виплату дивідендів на державну частку господарськими товариствами	3146/2	()	-	()	-	-	-	-	-
інші платежі (розшифрувати)	3150	(629)	(560)	(672)	(560)	(140)	(140)	(140)	(140)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	-	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3170	(10)	()	(5)	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(15)	11	146	11	3	3	3	2

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	3 999	22 000	5 398	25 500	6 375	6 375	6 375	6 375
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210				-				
Виручка від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240	3 999	22 000	5 398	25 500	6 375	6 375	6 375	6 375
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(3 999)	(22 000)	(5 398)	(25 500)	(6 375)	(6 375)	(6 375)	(6 375)
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	(2 790)	(500)	(334)	(4 000)	(1 000)	(1 000)	(1 000)	(1 000)
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	()	(10 000)	(1 864)	(11 500)	(2 875)	(2 875)	(2 875)	(2 875)
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	()	()	()	-	()	()	()	()
Придбання акцій та облігацій	3275	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (капітальний ремонт)	3280	(1 209)	(11 500)	(3 200)	(10 000)	(2 500)	(2 500)	(2 500)	(2 500)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	11	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3310				-	-	-	-	-
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3321				-	-	-	-	-
позики	3322				-	-	-	-	-
облігації	3323				-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3340	11			-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3360	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3361	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3362	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3363	()	()	()	-	()	()	()	()
Сплата дивідендів	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	11	-	-	-	-	-	-	-
Чистий грошовий потік	3400	(4)	11	146	11	3	3	3	2
Залишок коштів на початок періоду	3405	101	41	97	243	243	246	249	252
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	97	52	243	254	246	249	252	254

Керівник Директор
(посада)



О.С.Соцков
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	3 977	22 000	5 398	25 500	6 375	6 375	6 375	6 375
капітальне будівництво	4010		10 000	1 864	11 500	2 875	2 875	2 875	2 875
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	2 768	500	334	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030								
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060	1 209	11 500	3 200	10 000	2 500	2 500	2 500	2 500

Керівник Директор
(посада)



О.С.Сонков
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Примітка
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-21,7	14,1	-44,9	-51,1	
Рентабельність ЕВІПДА (ЕВІПДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-11,5	9,5	2,8	-3,5	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	-3,5	0,0	-2,6	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	-3,9	0,0	-2,8	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	-27,7	0,0	-21,4	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІПДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / ЕВІПДА, рядок 1310	5100		-8,7	6,7	28,3	-40,1	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	7,0	10,4	9,5	11,1	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	0,3	0,3	1,8	1,0	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		#REF!	61,1	4,7	22,0	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		1,5	5,8	1,7	8,1	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,1	0,2	0,2	0,1	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Коефіцієнти/об'ємні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/коєфіцієнти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						

Керівник _____
Директор
(посада)



О.С.Сонков
(ініціали, прізвище)

Інформація
до фінансового плану на 2026 рік
КП БМР "Комунальник"
(назви підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік	Плановий рік до прогнозу на поточний рік, %	Плановий рік до факту минулого року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	16	16	14	14	100,0	87,5
директор						
адміністративно-управлінський персонал	1	1	1	1	100,0	100,0
працівники	3	3	3	3	100,0	100,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	12	12	10	10	100,0	83,3
директор	1 950	2 100	1 957	2 112	107,9	108,3
адміністративно-управлінський персонал	182	220	184	212	115,2	116,5
працівники	497	471	420	420	100,0	84,5
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	1 271	1 409	1 353	1 480	109,4	116,4
директор	1 950	2 100	1 957	2 112	107,9	108,3
адміністративно-управлінський персонал	182	220	184	212	115,2	116,5
працівники	497	471	420	420	100,0	84,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	10 156,3	10 937,5	11 648,8	12 571,4	107,9	123,8
директор	15 166,7	18 333,3	15 333,3	17 666,7	115,2	116,5
адміністративно-управлінський персонал	13 805,6	13 083,3	11 666,7	11 666,7	100,0	84,5
працівники	8 826,4	9 784,7	11 275,0	12 333,3	109,4	139,7

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за 2024 минулий рік			Плановий показник поточного 2025 року			Фактичний показник поточного року за 9 місяців 2025			Плановий 2026 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаєх послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаєх послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаєх послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаєх послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаєх послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаєх послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надаєх послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надаєх послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Збір, очищення та постачання води			2 695			3 771			2 348,0			3 132		
Усього	100,0	100,0	2 695			3 771			2 348,0			3 132		

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Зобов'язаність на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x		-	

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Зобов'язаність за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Зобов'язаність за кредитами на кінець _____ року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Короткострокові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Інші фінансові зобов'язання, усього				-
у тому числі:				
Усього	-	-	-	-

[illegible][illegible]

№ з/п	Наименование объекта	млн. руб. (млн. руб.)																								
		Зачисления кредитных средств							Бюджетные финансирования				Власні кошти (фінансування)				Інші джерела (фінансування)				Усього					
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами			
I	II		III	IV	I	II		III	IV	I	II		III	IV	I	II		III	IV	I	II		III	IV		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1	Проектирование нового бунариштва	-	-	-	-	-	4 500	1 125	1 125	1 125	1 125	-	-	-	-	-	-	-	4 500	1 125	1 125	1 125	1 125	-	-	-
2	Нове бунариштво с/господства с/господства	-	-	-	-	-	3 000	750	750	750	750	-	-	-	-	-	-	-	3 000	750	750	750	750	-	-	-
3	Приближення земель, с/господства та обслуговування	-	-	-	-	-	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000	-	-	-	-	-	-	-	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000	-	-	-
4	Капітальний ремонт водопровідних мереж с/господства	-	-	-	-	-	5 000	1 250	1 250	1 250	1 250	-	-	-	-	-	-	-	5 000	1 250	1 250	1 250	1 250	-	-	-
5	Капітальний ремонт комунікаційних мереж с/господства	-	-	-	-	-	5 000	1 250	1 250	1 250	1 250	-	-	-	-	-	-	-	5 000	1 250	1 250	1 250	1 250	-	-	-
6	Нове бунариштво водопровідних мереж с/господства	-	-	-	-	-	2 000	500	500	500	500	-	-	-	-	-	-	-	2 000	500	500	500	500	-	-	-
7	Нове бунариштво комунікаційних мереж с/господства	-	-	-	-	-	2 000	500	500	500	500	-	-	-	-	-	-	-	2 000	500	500	500	500	-	-	-
Усього		-	-	-	-	-	25 500	6 375	6 375	6 375	6 375	-	-	-	-	-	-	-	25 500	6 375	6 375	6 375	6 375	-	-	-
Всього		0,0	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

Додаток 1 в редакції Наказу Міністерства економічного розвитку і торгівлі № 1394 від 03.11.2015р.



O.C. Coudros
(unpublished manuscript)