

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. № 944

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

		Рік 2026	Коди
Підприємство	Комунальне підприємство Білоцерківської міської ради "Муниципальне шляхово-експлуатаційне управління"	за ЄДРПОУ	24223578
Організаційно-правова форма	Комунальна	за КОПФГ	150
Територія	Біла Церква	за КОАТУУ	3210300000
Орган державного управління	Білоцерківська міська рада	за СПОДУ	
Галузь	Постачання електроенергії, газу, пари та кондиційованого повітря	за ЗКПНГ	
Вид економічної діяльності	Розподілення електроенергії	за КВЕД	35.13
Одиниця виміру, тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Форма власності		Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	31		
Місцезнаходження	Київська обл., м. Біла Церква, вул. Мережна, 44а		
Телефон	0-4563-61174		
Прізвище та ініціали керівника	Біба А.В.		

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	20 462	26 800	24 274	28 000
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(20 988)	(25 024)	(23 617)	(26 872)
Валовий прибуток/збиток	1020	(526)	1 776	657	1 128
Адміністративні витрати	1030	(5 871)	(5 782)	(7 054)	(7 556)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	66	12	14	12
Інші операційні витрати	1080	(123)	(88)	(90)	(92)
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(6 454)	(4 082)	(6 473)	(6 508)
EBITDA	1310	(310)	2 066	296	512
Рентабельність EBITDA	5010	(1,5)	7,7	1,2	1,8
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-
Інші доходи	1150	6 569	4 140	6 577	6 600
Інші витрати	1160	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	115	58	104	92
Витрати з податку на прибуток	1180	()	(11)	(18)	(17)
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-
Чистий фінансовий результат	1200	115	47	86	75
Прибуток	1201	115	47	86	75
Збиток	1202	-	()	()	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
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	953	3 086	3 378	3 566
податок на прибуток підприємств	2111	3	11	18	17
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	759	2 942	2 882	3 056
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	17	9	12	13
рентна плата за транспортування	2116	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1 624	1 522	1 713	1 762
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1 751	1 832	1 914	2 116
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	1 751	1 832	1 914	2 116
Усього виплат на користь держави	2200	4 328	6 440	7 005	7 444
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	3405	1 098	706	1 850	1 346
Цільове фінансування	3030	280	160	293	320
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	996	(63)	(387)	(223)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(2 028)	-	(3 105)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1 784	(9)	2 988	(13)
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	1 850	634	1 346	1 110
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	4000	6 472	-	3 105	-
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5040	0,6	0,2	0,4	0,3
Рентабельність активів	5020	0,1		0,1	
Рентабельність власного капіталу	5030	0,1		0,1	
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	167,2		226,0	
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,2		0,3	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік
1	2	3	4	5	6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	89 616	83 551	87 975	84 060
основні засоби	6001	89 616	83 551	87 975	84 060
первісна вартість	6002	112 850	112 311	117 978	121 083
знос	6003	23 234	28 760	30 003	37 023
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	3 557	2 544	3 533	3 254
гроші та їх еквіваленти	6011	1 850	634	1 346	1 110
Усього активи	6020	93 173	86 095	91 508	87 314
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6030	-	-	-	-
Поточні зобов'язання і забезпечення	6040	554	411	403	720
Усього зобов'язання і забезпечення	6050	554	411	403	720
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	-	-	-	-
У тому числі фінансові запозичення	6070	-	-	-	-
Власний капітал	6080	92 619	85 684	91 105	82 750
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	29	31	31	31
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	11	12	14	14
працівники	8003	17	18	16	16
Витрати на оплату праці	8010	8 585	8 304	9 335	9 616
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	24 670	22 323	25 094	25 849
директор	8021	34 667	39 167	39 167	39 167
адміністративно-управлінський персонал	8022	30 894	25 683	27 881	28 798
працівники	8023	20 054	19 167	21 776	22 438

Директор

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]

Анатолій БИБА

Анфіса ВЛАСЮК

І. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 9міс +4кв. 2025	Плановий рік 2026 (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходу/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	20 462	26 800	24 274	28 000	7 000	7 000	7 000	7 000	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(20 988)	(25 024)	(23 617)	(26 872)	(6 718)	(6 718)	(6 718)	(6 718)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(8 489)	(12 428)	(10 563)	(12 800)	(3 200)	(3 200)	(3 200)	(3 200)	
Витрати на паливо	1012	(727)	(852)	(825)	(1 196)	(299)	(299)	(299)	(299)	
Витрати на електроенергію	1013	(150)	(196)	(177)	(268)	(67)	(67)	(67)	(67)	
Витрати на оплату праці	1014	(4 059)	(4 140)	(4 181)	(4 308)	(1 077)	(1 077)	(1 077)	(1 077)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(870)	(912)	(858)	(948)	(237)	(237)	(237)	(237)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проводяться ремонт, технічного обслуговування, нагляд, обслуговування тощо)	1016	(532)	(300)	(228)	(344)	(86)	(86)	(86)	(86)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(5 959)	(5 944)	(6 560)	(6 760)	(1 690)	(1 690)	(1 690)	(1 690)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(202)	(252)	(225)	(248)	(62)	(62)	(62)	(62)	
Валовий прибуток (збиток)	1020	(526)	1 776	657	1 128	282	282	282	282	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(5 871)	(5 782)	(7 054)	(7 556)	(1 890)	(1 890)	(1 888)	(1 888)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(176)	(240)	(276)	(388)	(97)	(97)	(97)	(97)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на консалтингові послуги	1033	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на страхові послуги	1034	(21)	(24)	(54)	(84)	(21)	(21)	(21)	(21)	
витрати на аудиторські послуги	1035	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на службові відвідження	1036	()	()	()	()	()	()	()	()	
витрати на зв'язок	1037	(4)	(2)	(4)	(4)	(2)	(2)	-	-	
витрати на оплату праці	1038	(4 439)	(4 644)	(5 154)	(5 308)	(1 327)	(1 327)	(1 327)	(1 327)	
відрахування на соціальні заходи	1039	(872)	(920)	(1 056)	(1 168)	(292)	(292)	(292)	(292)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1040	(185)	(204)	(209)	(260)	(65)	(65)	(65)	(65)	
витрати на операційну оренду основних засобів та роїлті, що мають загальногосподарське призначення	1041	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	()	()	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1044	(15)	(12)	(12)	(12)	(3)	(3)	(3)	(3)	
консультаційні та інформаційні послуги	1045	(58)	(44)	(118)	(120)	(30)	(30)	(30)	(30)	
юрідичні послуги	1046	-	-	-	-	-	-	-	-	
послуги з оцінки майна	1047	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	()	-	()	-	()	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1049	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського призначення, у тому числі:	1050	(73)	(136)	(132)	(168)	(42)	(42)	(42)	(42)	
витрати на поліпшення основних фондів	1050/1	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1051	(28)	(36)	(39)	(44)	(11)	(11)	(11)	(11)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1061	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на збирання та упакування	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 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік Усього 14 кв. 2025	Плановий рік 2026 (усього)	У тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	66	12	14	12	3	3	3	3	
курсові різниці	1071				-					
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072				-					
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	66	12	14	12	3	3	3	3	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(123)	(88)	(90)	(92)	(23)	(23)	(23)	(23)	
курсові різниці	1081	()	()	()	-	()	()	()	()	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до резерву сумнівної борги	1084	()	()	()	-	()	()	()	()	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(123)	(88)	(90)	(92)	(23)	(23)	(23)	(23)	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(6 454)	(4 082)	(6 473)	(6 508)	(1 628)	(1 628)	(1 626)	(1 626)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	()	()	()	-	()	()	()	()	
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	6 569	4 140	6 577	6 600	1 650	1 650	1 650	1 650	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (розшифрувати)	1152	6 569	4 140	6 577	6 600	1 650	1 650	1 650	1 650	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	115	58	104	92	22	22	24	24	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	(11)	(18)	(17)				(17)	
Прибуток від операційної діяльності після оподаткування	1190				-					
Збиток від операційної діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	115	47	86	75	22	22	24	24	
прибуток	1201	115	47	86	75	22	22	24	24	
збиток	1202				-					
Усього доходів	1210	27 997	30 952	30 865	34 612	8 653	8 653	8 653	8 653	
Усього витрат	1220	(26 982)	(30 905)	(30 779)	(34 537)	(8 631)	(8 631)	(8 629)	(8 646)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника ЕВІТДА										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(6 454)	(4 082)	(6 473)	(6 508)	(1 628)	(1 628)	(1 626)	(1 626)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	6 144	6 148	6 769	7 020	1 755	1 755	1 755	1 755	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
ЕВІТДА	1310	(310)	2 066	296	512	127	127	129	129	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	9 509	14 152	12 201	15 164	3 791	3 791	3 791	3 791	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	8 632	12 864	10 923	13 312	3 328	3 328	3 328	3 328	
витрати на паливо та енергію	1402	877	1 288	1 278	1 852	463	463	463	463	
Витрати на оплату праці	1410	8 585	8 304	9 335	9 616	2 404	2 404	2 404	2 404	
Відрахування на соціальні заходи	1420	1 747	1 832	1 914	2 116	529	529	529	529	
Амортизація	1430	6 144	6 148	6 769	7 020	1 755	1 755	1 755	1 755	
Інші операційні витрати	1440	997	458	542	604	152	152	150	150	
Усього	1450	26 982	30 894	30 761	34 520	8 631	8 631	8 629	8 629	

Директор

Головний бухгалтер



Анатолій БІБА

Анфіса ВЛАСЮК

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 9міс.+4кв. 2025	Плановий рік 2026 (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	(1 840)	(1 795)	(1 752)	(1 678)	(1 678)	(1 660)	(1 641)	(1 620)
Нараховані до плати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(17)	(9)	(12)	(13)	(4)	(3)	(3)	(3)
комунальними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до місцевого бюджету	2011	-	(9)	(12)	(13)	(4)	(3)	(3)	(3)
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	(16)	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2060	6	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(1 752)	(1 757)	(1 678)	(1 616)	(1 660)	(1 641)	(1 620)	(1 616)
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	953	3 086	3 378	3 566	888	887	887	904
податок на прибуток підприємств	2111	3	11	18	17	-	-	-	17
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	759	2 942	2 882	3 056	764	764	764	764
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	17	9	12	13	4	3	3	3
рендна плата за транспортування	2116	-	-	-	-	-	-	-	-
рендна плата за користування надрами	2117	-	-	-	-	-	-	-	-
податок на доходи фізичних осіб	2118	-	-	-	-	-	-	-	-
інші податки та збори (ВЗ, плата за ліцензію)	2119	174	124	466	480	120	120	120	120

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 9міс.+4кв. 2025	Плановий рік 2025 (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	1 624	1 522	1 713	1 762	440	440	441	441
податок на доходи фізичних осіб	2121	1 599	1 492	1 680	1 728	432	432	432	432
земельний податок	2122	25	30	33	34	8	8	9	9
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2124				-				
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	1 751	1 832	1 914	2 116	529	529	529	529
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	1 751	1 832	1 914	2 116	529	529	529	529
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2134				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
Усього виплат на користь держави	2200	4 328	6 440	7 005	7 444	1 857	1 856	1 857	1 874

Директор

Головний бухгалтер



Анатолій БИБА

Анфіса ВЛАСЮК

ІІІ. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 9міс.+4кв. 2025	Плановий рік 2026(усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
І. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	24 899	32 320	29 443	33 920	8 480	8 480	8 480	8 480
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	24 559	32 160	29 128	33 600	8 400	8 400	8 400	8 400
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3021				-				
Цільове фінансування (ФССТВП, ФЧАЕС)	3030	280	160	293	320	80	80	80	80
Надходження авансів від покупців і замовників	3040				-				
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3051				-				
позики	3052				-				
облігації	3053				-				
Інші надходження (відшкод.страх.комп.)	3060	60		22	-		-	-	-
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(23 903)	(32 383)	(29 830)	(34 143)	(8 532)	(8 532)	(8 531)	(8 548)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(12 767)	(19 076)	(15 292)	(18 920)	(4 731)	(4 731)	(4 729)	(4 729)
Розрахунки з оплати праці	3120	(7 091)	(6 812)	(7 413)	(7 648)	(1 912)	(1 912)	(1 912)	(1 912)
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3130	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3131	()	()	()	-	()	()	()	()
позики	3132	()	()	()	-	()	()	()	()
облігації	3133	()	()	()	-	()	()	()	()
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3140	(4 045)	(6 495)	(7 125)	(7 575)	(1 889)	(1 889)	(1 890)	(1 907)
податок на прибуток підприємств	3141	()	(11)	(18)	(17)	-	-	-	(17)
податок на додану вартість	3142	(759)	(2 942)	(2 882)	(3 056)	(764)	(764)	(764)	(764)
акцизний податок	3143	()	()	()	-	()	()	()	()
реєстраційна плата	3144	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3145	(1 599)	(1 521)	(1 733)	(1 786)	(446)	(446)	(446)	(446)
інші обов'язкові платежі, у тому числі:	3146	(17)	-	-	-	-	-	-	-
відрахування частини чистого прибутку державними підприємствами	3146/1	(17)	-	-	-				
державну частку господарськими товариствами	3146/2	()	()	()	-	()	()	()	()
інші платежі (ССВ; ВЗ; зем.податок)	3150	(1 946)	(2 021)	(2 492)	(2 716)	(679)	(679)	(680)	(680)
Повернення коштів до бюджету	3160	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3170	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	996	(63)	(387)	(223)	(52)	(52)	(51)	(68)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 9міс.+4кв. 2025	Плановий рік 2026(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	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210				-				
Виручка від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3240				-				
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(2 028)	-	(3 105)	-	-	-	-	-
Придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)	3260	(2 028)	-	(3 105)	-	()	()	()	()
Капітальне будівництво (розшифрувати)	3265	()	()	()	-	()	()	()	()
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3270	()	()	()	-	()	()	()	()
Придбання акцій та облігацій	3275	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(2 028)	-	(3 105)	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	1 800	-	3 000	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3310	1 800		3 000	-				
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3321				-				
позики	3322				-				
облігації	3323				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3340				-				
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	(16)	(9)	(12)	(13)	(4)	(3)	(3)	(3)
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	(16)	(9)	(12)	(13)	(4)	(3)	(3)	(3)
Інші витрати (розшифрувати)	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1 784	(9)	2 988	(13)	(4)	(3)	(3)	(3)
Чистий грошовий потік	3400	752	(72)	(504)	(236)	(56)	(55)	(54)	(71)
Залишок коштів на початок періоду	3405	1 098	706	1 850	1 346	1 346	1 290	1 235	1 181
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець періоду	3415	1 850	634	1 346	1 110	1 290	1 235	1 181	1 110

Директор

Головний бухгалтер



Анатолій БИБА

Афісія ВЛАСЮК

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 9міс.+4кв. 2025	Плановий рік 2026 (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	6 472	-	3 105	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	6 314		3 084	-				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	75		13	-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050			8					
капітальний ремонт	4060	83			-				

Директор

Головний бухгалтер



Анатолій БИБА

Анфіса ВЛАСЮК

V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого року 2024	Фінансовий план поточного року 2025	Прогноз на поточний рік 9міс.+4кв. 2025	Плановий рік 2026(усього)	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коefіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-2,6	6,6	2,7	4,0	
Рентабельність EBITDA (EBITDA, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-1,5	7,7	1,2	1,8	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	0,1		0,1		Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080) x 100, %	5030	Збільшення	0,1		0,1		
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	0,6	0,2	0,4	0,3	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коefіцієнт відношення боргу до EBITDA (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040) / EBITDA, рядок 1310	5100		-1,8	0,2	1,4	1,4	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6030 + поточні зобов'язання, рядок 6040))	5110	> 1	167,2		226,0		Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6040)	5120	> 1	6,4		8,8		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							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		1,1	0,0	0,5	0,0	
Коefіцієнт 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		0,3	0,0	0,1	0,0	
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,2		0,3		Характеризує інвестиційну політику підприємства
Коефіцієнти/інтегральні 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						

Директор

Головний бухгалтер



Анатолій БІБА

Анфіса ВІАСЮК

Інформація
до фінансового плану на 2026 рікКомунальне підприємство Білоцерківської міської ради "Муніципальне пляхово-експлуатаційне управління"
(найменування підприємства)

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 поточного року	Прогноз на поточний рік (9міс.2025+4кв.2025)	Плановий 2026 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:	29	31	31	31	100,0	106,9
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	11	12	14	14	100,0	127,3
працівники	17	18	16	16	100,0	94,1
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	8 585	8 304	9 335	9 616	103,0	112,0
директор	416	470	470	470	100,0	113,0
адміністративно-управлінський персонал	4 078	3 694	4 684	4 838	103,3	118,6
працівники	4 091	4 140	4 181	4 308	103,0	105,3
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	8 585	8 304	9 335	9 616	103,0	112,0
директор	416	470	470	470	100,0	113,0
адміністративно-управлінський персонал	4 078	3 694	4 684	4 838	103,3	118,6
працівники	4 091	4 140	4 181	4 308	103,0	105,3
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	24 670	22 323	25 094	25 849	103,0	104,8
директор	34 667	39 167	39 167	39 167	100,0	113,0
адміністративно-управлінський персонал	30 894	25 653	27 881	28 798	103,3	93,2
працівники	20 054	19 167	21 776	22 438	103,0	111,9

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надані 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 останній звітний період 9 місяців 2025 року			Плановий 2026 рік		
	за минулий рік	за плановий рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниць виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
35.13 Розподілення електроенергії	100,0	100,0	20 462			26 800			13 133			28 000		
Усього	100,0	100,0	20 462			26 800			13 133			28 000		

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

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

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок _____ року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість 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	-	-	-	-

5. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, річного року)								
№/п/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
				факт минулого 2024 року	фінансовий план поточного 2025 року	плановий 2026 рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Фольк Свіфт	2017	персональні робота	89	120		163,3	220,0
1	Фольк Свіфт	2017	персональні робота	87	120		139,2	219,0
2	ГАЗ-311029	1995	персональні робота					
			Усього	176	240		388	228,0

6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)									
№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Плановий рік до плану поточного року, %	Плановий рік до факту минулого року, %
					факт минулого року	фінансовий план поточного року	плановий рік		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
								адміністративні	адміністративні
								адміністративні	адміністративні
								адміністративні	адміністративні
								адміністративні	адміністративні
								адміністративні	адміністративні
						0	0	0	адміністративні
			Усього						адміністративні

7. Джерела капітальних інвестицій		Детальні дані за період з 01.01.2019 по 31.12.2019																									
№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розрахункові)				Інші джерела (розрахункові)					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	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Усього	Всього	000000	-	-	-	-	000000	-	-	-	-	000000	-	-	-	-	000000	-	-	-	-	000000	-	-	-	-	

[illegible]

Місто Вільна Церква

Анатолій БИБА
Анфіса ВЛАСЮК