

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

(номер відповідного рішення виконавчого комітету)

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

			Коди
Підприємство	Комунальне підприємство Білоцерківської міської ради "Комунальник"	за ЄДРПОУ	25297219
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Білоцерківський район	за КОАТУУ	32020010170030200
Орган державного управління	Комунальне підприємство	за СПОДУ	
Галузь		за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Збір очищення та постачання води	за КВЕД	36.00
Одиниця виміру, тис. гривень		Стандарти звітності П(с)БОУ	
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	13		
Місцезнаходження	Україна, 09113, Київська обл., Білоцерківський район, смт Терезине, вул.Перипотравнева, буд.2.		
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника	Олександр СОЦКОВ		

## ЗВІТ

## ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА

за 1 квартал 2025рік

(квартал, півріччя, 9 місяців, рік)

## Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8

## I. Формування фінансових результатів

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	435	398	783	398	(385)	-50,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(929)	(1 263)	(1 183)	(1 263)	(80)	-106,8
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	(494)	(866)	(400)	(866)	(466)	-216,4
Адміністративні витрати	1040	(219)	(319)	(277)	(319)	(42)	-115,1
Витрати на збут	1070	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Інші операційні доходи/витрати	1300	327	(48)	575	(48)	(623)	8,4
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	(386)	(1 233)	(102)	(1 233)	(1 131)	-1 209,7
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	13	1	(12)	-7,7
Інші доходи/витрати	1320	88	128	89	128	40	-145,0
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	(298)	(1 104)	(0)	(1 104)	(1 104)	-276 100,0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	#DIV/0!
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	(298)	(1 104)	(0)	(1 104)	(1 104)	-276 100,0
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5010	(4)	(3)	(3)	3	6	100,0

## II. Розрахунки з бюджетом

Дивіденди/відрахування частини чистого прибутку	2100	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Податок на прибуток підприємств	2110	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Податок на додану вартість нарахований/до відшкодування (з мінусом)	2120/ 2130	33	4	100	4	(96)	3,8
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	68	175	193	175	(18)	90,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	13	119	115	119	4	103,8
<b>Усього виплат на користь держави</b>	2200	114	299	408	299	(110)	73,2

## III. Рух грошових коштів

Грошові кошти на початок періоду	3600	97	259	243	259	-	106,6
Грошові кошти на кінець періоду	3620	5 418	90	246	90	-	36,5
<b>Чистий грошовий потік</b>	3630	5 321	(169)	3	(169)	-	-5 643,3

## IV. Капітальні інвестиції

Капітальні інвестиції	4000	-	-	6 375	-	(6 375)	0,0
-----------------------	------	---	---	-------	---	---------	-----

### V. Коефіцієнтний аналіз

Коефіцієнт рентабельності активів	5000	(0,011)	(0,035)	(0,000)	(0,035)	(0)	279 052,9
Коефіцієнт фінансової стійкості	5100	8,668	9,930	13,702	9,930		72,5
Показник фондівддачі	5120	0,045	0,041	0,043	0,041		95,4

### VI. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи	6000	20 526	30 896	27 591	30 896	3 305	112,0
Оборотні активи	6010	6 129	801	4 445	801	(3 644)	18,0
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	5 418	90	246	90	(156)	36,6
<b>Усього активи</b>	<b>6030</b>	<b>26 655</b>	<b>31 697</b>	<b>32 036</b>	<b>31 697</b>	<b>(339)</b>	<b>98,9</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				-		#DIV/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 757	2 900	2 179	2 900	721	133,1
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>6060</b>	<b>2 757</b>	<b>2 900</b>	<b>2 179</b>	<b>2 900</b>	<b>721</b>	<b>133,1</b>
у тому числі державні гранти і субсидії	6070						#DIV/0!
у тому числі фінансові запозичення	6080						#DIV/0!
<b>Власний капітал</b>	<b>6090</b>	<b>23 898</b>	<b>28 797</b>	<b>29 857</b>	<b>28 797</b>	<b>(1 060)</b>	<b>96,4</b>

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



Олександр СОЛКОВ  
(ініціали, прізвище)

**І. Формування фінансових результатів**

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)				пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>								
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)</b>	1 000,0	435	398	783	398	(385,3)	50,8	
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі:</b>	1 010,0	(929)	(1 263)	(1 183)	(1 263)	(80,4)	106,8	
витрати на сировину та основні матеріали	1 011,0	(21)	(24)	(72)	(24)	48,4	32,8	
витрати на паливо	1 012,0	(25)	(77)	(49)	(77)	(27,6)	156,3	
витрати на електроенергію	1 013,0	(173)	(245)	(142)	(245)	(103,0)	172,5	
витрати на оплату праці	1 014,0	(302)	(365)	(370)	(365)	5,3	98,6	
відрахування на соціальні заходи	1 015	(63)	(77)	(81)	(77)	4,3	94,7	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, тех. огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1 016	(2)		(104)	-	104,0	-	
амортизація осн. засобів і нематеріальних активів	1 017	(274)	(380)	(288)	(380)	(91,9)	131,9	
інші витрати (рентна плата надра-32484,57 грн, рентна плата на водокористування-2638,86 грн, послуги водовідведення-47399,83 грн., страхування -3541,76грн., інші витрати 10900,00грн.)	1 018	(69)	(97)	(77)	(97)	(19,9)	125,8	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	1 020	(494)	(866)	(400)	(866)	(465,7)	216,4	
<b>Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:</b>	1 030	331	173	591	173	(417,5)	29,3	
(Безповоротна фіндопомога БМР-160628,87грн, повернення коштів від оренди -5801,24грн., безоплатно отримане паливо-5880 грн, інші доходи 368,00 грн.)	1 031	331	173	591	173	(417,5)		
<b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>	1 040,0	(219)	(319)	(277)	(319)	(41,8)	115,1	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1 041	( )	( )	( )	( )			
витрати на оренду службових автомобілів	1 042	( )	( )		( )			
витрати на консалтингові послуги	1 043	(46)	(53)	(47)	(53)			
витрати на страхові послуги	1 044			( )	-			
витрати на аудиторські послуги	1 045			( )	-			
витрати на службові відрядження	1 046			( )	-			
витрати на зв'язок	1 047	(4)	(3)	(1)	(3)			
витрати на оплату праці	1 048	(113)	(183)	(158)	(183)			
відрахування на соціальні заходи	1 049	(25)	(40)	(35)	(40)			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1 050	(1)	(7)	(2)	(7)			
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1 051			( )	( )			
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1 052	( )	( )	( )	( )			
витрати на страхування загальногосп. персоналу	1 053			( )	-			
організаційно-технічні послуги	1 054	(2)	(3,5)	(1)	(4)			
консультаційні та інформаційні послуги	1 055			( )	-			
юридичні послуги	1 056	(2)	(0,3)	(1)	(0)			
послуги з оцінки майна	1 057			( )	-			
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1 058			( )	-			
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1 059			( )	-			
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1 060	(20)	(18,0)	(25)	(18)			
е/енергії адмінбудівлі	1 061	(14)	(2,6)	(5)	(3)			
інші адміністративні витрати (витрати на програмне забезпечення-5948,36грн, банківські послуги-2036,00грн,обслуговування РРО-690грн., обслугов.оргтехніки-1954,00грн.)	1 062	(6)	(10,6)	(7)	(11)			
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>	1 070	-	-	-	-	-	#DIV/0!	
витрати на оплату праці	1 071			( )	( )			
відрахування на соціальні заходи	1 072			( )	( )			



1	2	3	4	5	6	7	8	9
транспортні витрати	1 073			( )	( )			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1 074			( )	( )			
витрати на рекламу	1 075			( )	( )			
витрати на зберігання та упаковку	1 076			( )	( )			
інші витрати на збут (розшифрувати)	1 077			( )	( )			
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1 080	(4)	(221)	(15)	(221)	(205,8)	1 436,4	
витрати на благодійну допомогу	1 081	( )		( )	-			
відрахування до резерву сумнівних боргів	1 082	( )		( )	-			
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1 083	( )		( )	-			
курсові різниці	1 084	( )		( )	-			
інші операційні витрати ( списання кредиторської заборгованості по податковим накладним з простроченом терміном 365 к.д. - 209483,67 грн., нарахування по акцизних листах -7920,61грн.штраф ПДВ-3821,88 грн.)	1 085	(4)	(221)	(15)	(221)			
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1 100	(386)	(1 233)	(102)	(1 233)	(1 130,8)	1 209,7	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1 110				-	-		
Інші фінансові доходи (проценти по депозиту)	1 120			13	-	(13,0)		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1 130	( )	( )	( )	( )			
Фінансові витрати (розшифрувати)	1 140	( )	( )	( )	( )			
Інші доходи , у тому числі:	1 150	88	128	89	128	39,8		
амортизація безоплатно отриманих необоротних активів	1 151	88	128	89	128	39,8		
Інші витрати (списання необоротних активів), у тому числі:	1 160	( )	( )	( )	( )			
курсові різниці	1 161	( )	( )	( )	( )			
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1 170	(298)	(1 104)	(0)	(1 104)	(1 104,0)	276 100,0	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1 180							
Прибуток (збиток) від причиненої діяльності після оподаткування	1 190					-		
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	1 200	(298)	(1 104)	(0)	(1 104)	(1 104,0)	276 100,0	
прибуток	1 201			(0)		0,4		
збиток	1 202	(298)	(1 104)		(1 104)			
Неконтрольована частка	1 210					-		

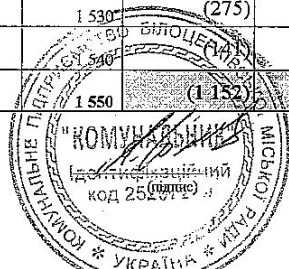
#### Доходи і витрати (узагальнені показники)

Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1 300	327	(48)	575	(48)	(623,3)	(8,4)	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1 310			13	1	(12,0)	7,7	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1 320	88	128	89	128	39,8	145,0	
<b>Усього доходів</b>	1 330	854	699	1 475	699	(776,0)	47,4	
<b>Усього витрат</b>	1 340	(1 152)	(1 803)	(1 475)	(1 803)	(328,0)	122,2	

#### Елементи операційних витрат

Матеріальні витрати, у тому числі:	1 500	(233)	(348)	(263)	(348)	(84,8)	132,2	
витрати на сировину та основні матеріали	1 501	(21)	(24)	(72)	(24)	48,4	32,8	
витрати на паливо та енергію	1 502	(212)	(324)	(191)	(324)	(133,2)	169,7	
Витрати на оплату праці	1 510	(415)	(548)	(528)	(548)	(19,8)	103,8	
Відрахування на соціальні заходи	1 520	(88)	(117)	(116)	(117)	(1,0)	100,9	
Амортизація	1 530	(275)	(387)	(290)	(387)	(96,7)	133,3	
Інші операційні витрати	1 540		(403)	(278)	(403)	(125,0)	145,0	
<b>Усього</b>	1 550	(1 152)	(1 803)	(1 475)	(1 803)	(328,3)	122,3	

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



Олександр СОЦКОВ  
(ім'я, прізвище)

# II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(8 325)	(8 736)	(8 995)	(8 736)	259	#####
Відрахування частини чистого прибутку	2010	( )	( )	( )	( )		#####
Перенесено з додаткового капіталу	2020			( )		#VALUE!	#####
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	(8 623)	(9 840)	(8 995)	(9 840)	(845)	#####
<b>Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування</b>							
Відрахування частини чистого прибутку	2100					-	#DIV/0!
Податок на прибуток підприємств	2110					-	#DIV/0!
Податок на додану вартість, нарахований до сплати до державного бюджету за підсумками звітного періоду	2120	33	4	100	4	(96)	380,0%
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	( )	( )	( )	( )		#####
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	68	175	193	175	(18)	#####
акцизний податок	2141						#DIV/0!
рентна плата за транспортування	2142						#DIV/0!
плата за користування надрами	2143	29	33	30	33	3	#####
податок на доходи фізичних осіб	2144	10	101	95	101	6	#####
погашення податкового боргу, у тому числі:	2145		-			-	#DIV/0!
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2145/1					-	#DIV/0!
неустойки (штрафи, пені)	2145/2						#DIV/0!
місцеві податки та збори (спеціальне використання води-2,6 тис.грн., земельний податок-11,7 тис.грн.)	2146	4	14	23	14	(9)	#####
інші платежі (військовий збір)	2147	25	28	45	28	(17)	#####
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	13	119	115	119	4	#####
Усього виплат на користь держави	2200		299	408	299	(110)	#####

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



Олександр СОЦКОВ  
(ініціали, прізвище)

### III. Рух грошових коштів

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	827	602	1 090	602	(488)	5520,2%
Виручка від реалізації товарів робіт, послуг	3010	518	427	900	427	(473)	4747,8%
Цільове фінансування (безповоротна фінансова допомога)	3020	307	166	190	166	(24)	8736,8%
Отримання короткострокових кредитів	3030				-	-	#DIV/0!
Аванси одержані (розшифрувати)	3040	2	2		2	2	#DIV/0!
Інші надходження	3050		6		6	6	#DIV/0!
Видатки грошових коштів операційної діяльності	3060	(904)	(771)	(1 087)	(771)	316	7092,9%
Розрахунки за товари, роботи та послуги	3070	(546)	(353)	(270)	(353)		13074,1%
Розрахунки з оплати праці	3080	(273)	(261)	(440)	(261)		5931,8%
Повернення короткострокових кредитів	3090			( )	-		#VALUE!
Платежі до бюджету (ЕСВ-41, 9тис. грн, В.збір-30, 8тис. грн, ПДФО-35, 9тис. грн, міс. податки-39, 9тис. грн.)	3100	(80)	(153)	(377)	(153)		4058,4%
Інші витрати (РКО, повернення авансів)	3110	(5)	(4)		(4)		#DIV/0!
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3120	(77)	(169)	3	(169)	(172)	-564333,3%
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>							
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності		5 398	-	6 375	-	(6 375)	0,0%
Виручка від реалізації основних фондів	3210					-	#DIV/0!
Виручка від реалізації нематеріальних активів	3220					-	#DIV/0!
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230					-	#DIV/0!
Надходження від отриманих:						-	#DIV/0!
відсотків	3240					-	#DIV/0!
дивідендів	3250					-	#DIV/0!
Інші надходження (розшифрувати)	3260			6 375		(6 375)	0,0%
в тому числі:						-	#DIV/0!
внески до статутного капіталу (розшифрувати)	3260/1	5 398			-	-	#DIV/0!
інші надходження (поповнення обігових коштів)	3260/2			6 375		(6 375)	0,0%
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	3270			(6 375)	-	6 375	0,0%
Придбання (створення) основних засобів, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу	3280			(1 000)	-	1 000	0,0%
Капітальне будівництво, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу (розшифрувати)	3290	( )	( )	(2 875)	( )	#VALUE!	#VALUE!
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3300	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
Придбання акцій та облігацій	3310	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
Інші витрати (розшифрувати)	3320	( )	( )	(2 500)	( )	#VALUE!	#VALUE!
в тому числі:						-	#DIV/0!
внески до статутного капіталу (розшифрувати)	3320/1	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
інші витрати (капітальний ремонт каналізаційної мережі)	3320/2	( )	( )	(2 500)	( )	#VALUE!	#VALUE!
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3330	5 398	-		-	-	#DIV/0!

1	2	3	4	5	6	7	8
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3400	-	-	-	-	-	#DIV/0!
(внески до статутного фонду)	3410					-	#DIV/0!
Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3420					-	#DIV/0!
кредити	3420/1					-	#DIV/0!
позики	3420/2					-	#DIV/0!
облігації	3420/3					-	#DIV/0!
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3430					-	#DIV/0!
кредити	3430/1					-	#DIV/0!
позики	3430/2					-	#DIV/0!
облігації	3430/3					-	#DIV/0!
Цільове фінансування (розшифрувати)	3440					-	#DIV/0!
Інші надходження (проценти по депозиту)	3450					-	#DIV/0!
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	3460						#DIV/0!
Сплати дивідендів на комунальну частку/відрахувань частини чистого прибутку	3470	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3480	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
кредити	3480/1	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
позики	3480/2	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
облігації	3480/3	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3490	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
кредити	3490/1	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
позики	3490/2	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
облігації	3490/3	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
Інші витрати (розшифрувати)	3500	( )	( )	( )	( )	#VALUE!	#VALUE!
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3510					-	#DIV/0!
Грошові кошти							#DIV/0!
на початок періоду	3600	97	259	243	259	16	10658,4%
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					-	#DIV/0!
на кінець періоду	3620	5 418	90	246	90	(156)	3646,3%
Чистий грошовий потік	3630	5 321	(169)	3	(169)	(172)	-564333,3%

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



Олександр СОЛКОВ  
(ініціали, прізвище)



#### IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	6 375	-	(6 375)	0,0%
капітальне будівництво (розшифрувати)	4010			2 875		(2 875)	0,0%
придбання (виготовлення) основних засобів (башта 2680 грн.)	4020			1 000	-	(1 000)	0,0%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (розшифрувати)	4030					-	#DIV/0!
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	4040					-	#DIV/0!
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	4050					-	#DIV/0!
капітальний ремонт	4060			2 500		(2 500)	0,0%

Примітка: При заповненні показників таблиці окремо зазначати витрати на фінансування заходів з енергозбереження.

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



Олександр СОЦКОВ  
(ініціали, прізвище)



# V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)			Примітки
			минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	
1	2	3	4		5	6	7	8
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>								
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5000	Збільшення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	> 0	-0,7	-2,8	0,0	-2,8	2,8	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>								
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5100	> 1	8,7	9,9	13,7	9,9	3,8	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 6050)	5110	> 1	2,2	0,3	0,1	0,3	-0,2	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Фондовіддача (вартість виробленої продукції/балансова вартість основних виробничих фондів) відношення вартості виробленої продукції до первісної середньорічної вартості основних виробничих фондів	5120	> 1	0,05	0,04	0,04	0,04	0,0	Характеризує ефективність використання основних засобів

Головний

(посада)



Олександр СОПКОВ

(ініціали, прізвище)

**Інформація**  
до фінансового звіту за 1 квартал 2026 року  
**Комуніальне підприємство Білоцерківської міської ради "Комуніальник"**  
(найменування підприємства)

**1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати**

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року 1 кв. 2025	Факт минулого року 1 кв. 2025	Плановий рік, усього 2026	План звітного періоду 1 кв. 2026	Факт звітного періоду 1 кв. 2026	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:</b>	16	12	14	14	13	(1)	92,9
директор	1	1	1	1	1		100,0
адміністративно-управлінський персонал	3	2	3	3	2	(1)	66,7
працівники	12	9	10	10	10		100,0
<b>Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:</b>	525	415	2 112	528	548	20	103,8
директор	55	21	212	53	70	17	131,3
адміністративно-управлінський персонал	118	92	420	105	114	9	108,2
працівники	352	302	1 480	370	365	(5)	98,5
<b>Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:</b>	525	415	2 112	528	548	20	103,8
директор	55	21	212	53	70	17	131,3
адміністративно-управлінський персонал	118	92	420	105	114	9	108,2
працівники	352	302	1 480	370	365	(5)	98,5
<b>Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень</b>	10 937,5	11 533,3	12 571,4	12 571,43	14 046,15	1 475	111,7
директор	18 333	7 000	17 666,7	17 666,67	23 200,00	5 533	131,3
адміністративно-управлінський персонал	13 083	15 333	11 666,7	11 666,67	18 933,33	7 267	162,3
працівники	9 784,7	11 192,6	12 333,3	12 333,33	12 153,33	(180)	98,5
<b>Середньомісячний дохід одного працівника, гривень</b>	10 937,5	11 533,3	12 571,4	12 571,43	14 046,15	1 475	111,7
директор	18 333	7 000	17 666,7	17 666,67	23 200,00	5 533	131,3
адміністративно-управлінський персонал	13 083	15 333	11 666,7	11 666,67	18 933,33	7 267	162,3
працівники	9 784,7	11 192,6	12 333,3	12 333,33	12 153,33	(180)	98,5

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно до запланованих та порівняно з попереднім роком обов'язково надаються відповідні обґрунтування.

Найменування показника	План			Факт			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), гривень	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. гривень	кількість продукції/наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Забір, очищення та постачання води			783,0			397,7			(385)			
Усього			783			398			(385)			

### 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	x	x	x			

### 4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітного періоду
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
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, рядок 1041) по Комунальному підприємству Білоцерківської міської ради "Комунальник" станом на 01 квітня 2026 р.

[illegible]

6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1042)

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Сума орендної плати				
					усього на рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

## 7. Джерела капітальних інвестицій

[illegible][illegible]

тис. гривень (без ПДВ)												
№	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна конторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітнього року	Незавершене будівництво на початок звітнього року	Звітний квартал					Інформація щодо проектно-конторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

9. План використання бюджетних коштів					
№ з/п	Найменування показника	Фактично за відповідний період минулого року	План з початку року	Фактично за звітний період з нарастаючим підсумком	Відхилення (+,-)
1	2	3	4	5	6
	державний бюджет	-	-	-	-
	надходження коштів (розшифрувати)	-	-	-	-
	використання коштів (розшифрувати)	-	-	-	-
	обласний бюджет	-	-	-	-
	надходження коштів (розшифрувати)	-	-	-	-
	використання коштів (розшифрувати)	-	-	-	-
	міський бюджет	5 707,7	6 375,0	166,4	-
	надходження коштів (поповнення обігових коштів)	307,2		160,6	-
	надходження коштів (поповнення статутного капіталу)	5 397,9	6 375,0		-
	надходження коштів (кошти від оренди комунального майна)	2,6		5,8	-
	використання коштів (капітальний ремонт мереж)		2 500,0		-
	використання коштів (нове будівництво мереж)		2 500,0		-
	виплата зарплати співробітникам			5,8	-
	використання коштів (придбання обладнання)		1 000,0		-
	використання коштів (погашення заборгованості перед постачальниками)			160,6	-
Усього		5 707,7	6 375,0	166,4	-

Керівник \_\_\_\_\_  
(посада)



Олександр СОЦКОВ  
(ініціал, прізвище)



Додаток 2 до пояснювальної записки до фінансового плану та фінансового звіту

# Інформація про претензійно-позовну роботу комунального підприємства по Комунальному підприємству Білоцерківської міської ради "Комунальник"

станом на 01 квітня 2026 р. (складається на останню звітну дату)

Сума кредиторської заборгованості 190,6 тис. грн

Сума дебіторської заборгованості 420,0 тис. грн

## Справи за позовом підприємства

№ п/п	Номер справи та судова інстанція	ПІБ або назва відповідача	Предмет позову	Пред"явлено позовів		Задоволено позовів		У стадії розгляду		Стягнуто за рішенням суду		Інформація про виконання судового рішення	Перебуває на виконанні у виконавчій службі	
				кількість	сума	кількість	сума	кількість	сума	кількість	сума		кількість	сума
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	X	14	15

## Справи за позовом до підприємства

№ п/п	Номер справи та судова інстанція	ПІБ або назва позивача	Предмет позову	Пред"явлено позовів		Задоволено позовів		У стадії розгляду		Стягнуто за рішенням суду		Інформація про виконання судового рішення	Перебуває на виконанні у виконавчій службі	
				кількість	сума	кількість	сума	кількість	сума	кількість	сума		кількість	сума
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	X	14	15

## Відомості про спори немайнового характеру

№ п/п	Номер справи та судова інстанція	Сторони	Предмет позову	Стадія розгляду	Інформація про виконання судового рішення
1		3	4	5	6

Керівник



Олександр СОЦКОВ

Виконавець

## Інформація щодо діяльності підприємства упродовж 2021-2026 років

Показники	Роки					
	2021 р.	2022 р.	2023 р.	2024 р.	2025 р.	Плановий рік 2026 р.
Доходи	3227,7	3062,3	4113	3812	5274	5902
Витрати	3906,8	3442,5	5308	4560	5685	5902
Чистий прибуток	-679,1	-380,2	-1195	-748	-411	0
Використання прибутку	0	0				
Нерозподілений прибуток (збиток) на кінець року	-5621,6	-6382,8	-7578,5	-8325,0	-8736	-8995
Дебіторська заборгованість на кінець року	318,1	524,4	473,4	407,0	366,0	
Кредиторська заборгованість на кінець року	57,8	373,6	251,3	250,0	26,0	
Середньооблікова чисельність (чол.) всього, в т.ч.:	18	13	15	16	13	14
штатних працівників (чол.)	18	13	16	15	13	14
Чисельність працівників по штатному розпису (чол.)	18	13	17	17	13	14

Примітка: Фактичні дані заповнюються за 5 років, що передують плановому.

Керівник

Виконавець



Олександр СОЦКОВ

# Відомості про нерухоме майно (будівлі, споруди, окремі приміщення у тому числі об'єкти незавершеного будівництва)

по Комунальному підприємству Білоцерківської міської ради "Комунальник"  
(назва підприємства)

Назва майна	Місце знаходження	Балансова вартість на 01.04.2026 року	Площа
Будівлі, споруди, окремі приміщення у тому числі об'єкти незавершеного будівництва, всього	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	24500,1	1116,00
в т.ч.:			
службове житло			
Адміністративні приміщення	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області, нежитлове приміщення № 5	1582,50	126,6
виробничі приміщення	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	18,8	558
КНС	вулиця Паркова 3А, смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	0,0	157
Котельня-центральне відділення	вулиця Паркова 3А, смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	0,0	308
Котельня	вулиця Дружби, смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	0,0	68
Насосна станція	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	9,7	25
Каналізаційна мережа	вул.Першотравнева, смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	958,2	
Водопровід до Птахофабрики	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	243,0	
Зовнішня каналізаційна мережа	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	6511,0	
Зовнішня каналізаційна мережа	від КНС до м.Біла Церква	4752,0	
Зовнішня водопровідна мережа	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	9887,9	
Зовнішня каналізаційна мережа	с.Дрозди	29,9	
Зовнішня водопровідна мережа	с.Дрозди	12,9	
Кладовища	Білоцерківський район Київської області	127,3	
Свердловини насосні станції	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	331,0	

Інші споруди	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	1,0	
Будівлі, споруди, окремі приміщення, які передано в оренду	вулиця Шкільна, 2, смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	34,9	50

Керівник

Виконавець



Олександр СОЦКОВ

## Інформація про фактичний рівень відшкодування тарифів

Послуги	Фактична собівартість з ПДВ	Затверджені тарифи з ПДВ	Рівень відшкодування затвердженими тарифами фактичної собівартості (%)
Водопостачання для населення, при наявності приладів обліку	69,77	25,79	36,96
Водопостачання для бюджетних організацій та інших споживачів	69,77	25,79	36,96
Водовідведення для населення, при наявності приладів обліку	84,16	38,90	46,22
Водовідведення для бюджетних організацій та інших споживачів	84,16	38,90	46,22
	307,86	129,38	42,03

Керівник

Олександр СОЦКОВ

Виконавець

