

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 Терезинне, вул.Першотравнева, буд.2.		
Телефон			
Прізвище та ініціали керівника	Олександр СОЦКОВ		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 1 півріччя 2026 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	1 198	1 251	783	853	70	-109,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(2 148)	(2 618)	(1 183)	(1 355)	(172)	-114,5
Валовий прибуток/збиток	1020	(950)	(1 367)	(400)	(502)	(102)	-125,4
Адміністративні витрати	1040	(485)	(665)	(277)	(346)	(69)	-124,9
Витрати на збут	1070	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Інші операційні доходи/витрати	1300	959	80	575	128	(447)	-22,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(476)	(1 952)	(102)	(720)	(618)	-706,4
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності	1310	-	-	13	-	(13)	0,0
Інші доходи/витрати	1320	176	257	89	129	40	-145,2
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(300)	(1 695)	(0)	(591)	(591)	-147 825,0
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1180	-	-	-	-	-	#DIV/0!
Чистий фінансовий результат	1200	(300)	(1 695)	(0)	(591)	(591)	-147 825,0
Коефіцієнт рентабельності діяльності	5010	(0)	(1)	(1)	1	1	99,9
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	337	4	100	-	(100)	0,0
Інші податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів	2140	150	386	193	211	18	109,1
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	298	243	115	124	9	107,4
Усього виплат на користь держави	2200	785	633	408	334	(74)	81,9
III. Рух грошових коштів							
Грошові кошти на початок періоду	3600	97	259	246	90	-	36,6
Грошові кошти на кінець періоду	3620	3 673	432	249	432	-	173,5
Чистий грошовий потік	3630	3 576	173	3	342	-	11 400,0
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції	4000	1 563	-	6 375	-	(6 375)	0,0

V. Коефіцієнтний аналіз

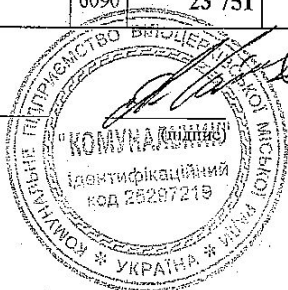
Коефіцієнт рентабельності активів	5000	(0,011)	(0,054)	(0,000)	(0,019)	(0)	179 988,8
Коефіцієнт фінансової стійкості	5100	9,519	8,803	16,628	8,803		52,9
Показник фондівддачі	5120	0,105	0,086	0,035	0,045		126,7

VI. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи	6000	20 466	30 449	33 676	30 449	(3 227)	90,4
Оборотні активи	6010	5 780	1 098	4 735	1 098	(3 637)	23,2
у тому числі грошові кошти та їх еквіваленти	6020	3 673	432	249	432	183	173,5
Усього активів	6030	26 246	31 547	38 411	31 547	(6 864)	82,1
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040				-	-	#DIV/0!
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 495	3 218	2 179	3 218	1 039	147,7
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	2 495	3 218	2 179	3 218	1 039	147,7
у тому числі державні гранти і субсидії	6070						#DIV/0!
у тому числі фінансові запозичення	6080						#DIV/0!
Власний капітал	6090	23 751	28 329	36 232	28 329	(7 903)	78,2

Керівник _____

(посада)



Олександр СОЛЦОВ

(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
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	1 000	1 198	1 251	783	853	70,4	109,0	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в тому числі:	1 010	(2 148)	(2 618)	(1 183)	(1 355)	(172,1)	114,5	
витрати на сировину та основні матеріали	1 011	(136)	(64)	(72)	(40)	32,0	55,6	
витрати на паливо	1 012	(84)	(128)	(49)	(51)	(2,0)	104,1	
витрати на електроенергію	1 013	(301)	(468)	(142)	(223)	(81,0)	157,0	
витрати на оплату праці	1 014	(656)	(753)	(370)	(388)	(18,4)	105,0	
відрахування на соціальні заходи	1 015	(141)	(159)	(81)	(82)	(1,4)	101,7	
витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, тех. огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1 016	(103)	(86)	(104)	(86)	17,7	83,0	
амортизація осн. засобів і нематеріальних активів	1 017	(573)	(771)	(288)	(391)	(103,0)	135,8	
інші витрати (реєстраційна плата надр-67193,76 грн, рентна плата спецводокористування-4755,42 грн, послуги водовідведення-100187,19 грн., страхування -4665,61грн, інші витрати 13300,00грн.)	1 018	(155)	(190)	(77)	(93)	(16,0)	120,8	
Валовий прибуток (збиток)	1 020	(950)	(1 367)	(400)	(502)	(101,7)	125,4	
Інші операційні доходи (розшифрувати), у тому числі:	1 030	963	315	591	142	(448,5)	24,0	
(Безпосередньо фінансового БМР-288174,45грн, повернення коштів від оренди -9651,90грн., безплатно отримане паливо-16400 грн, інші доходи 368,00 грн.)	1 031	963	315	591	142	(448,5)		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1 040,0	(485)	(665)	(277)	(346)	(69,1)	124,9	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1 041	()	()	()	()			
витрати на оренду службових автомобілів	1 042	()	()		()			
витрати на консалтингові послуги	1 043	(92)	(121)	(47)	(68)			
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)				
витрати на оплату праці	1 048	(265)	(373)	(158)	(190)			
відрахування на соціальні заходи	1 049	(60)	(82)	(35)	(42)			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1 050	(2)	(14)	(2)	(7)			
витрати на операційну оренду основних засобів та оцінку, 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)	(4)	(1)				
консультаційні та інформаційні послуги	1 055			()	-			
орідичні послуги	1 056	(2)	(0)	(1)	(0)			
послуги з оцінки майна	1 057			()	-			
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1 058		(8)	()	(8)			
витрати на підвищення кваліфікації та реєстрацію кадрів	1 059			()	-			
витрати на утримання основних фондів, інших оборотних активів загальногосподарського призначення; у тому числі:	1 060	(45)	(40)	(25)	(23)			
енергія адмінбудівлі	1 061	(14)	(9)	(5)	(6)			
інші адміністративні витрати (витрати на програмне забезпечення-11477,44грн, банківські послуги-48грн, обслуговування БРЧ-1380грн., обслугов. оргтехніки-110грн.)	1 062	(13)	(20)	(7)	(9)			
Витрати на збут, у тому числі:	1 070					#DIV/0!		
витрати на оплату праці	1 071			()	()			
відрахування на соціальні заходи	1 072			()	()			
транспортні витрати	1 073			()	()			

1	2	3	4	5	6	7	8	9
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1 074			()	()			
витрати на рекламу	1 075			()	()			
витрати на зберігання та утилізацію	1 076			()	()			
інші витрати на збут (розшифрувати)	1 077			()	()			
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1 080	(4)	(235)	(15)	(14)	1,4	90,9	
витрати на благодійну допомогу	1 081	()		()	-			
відрахування до резерву суцільних боргів	1 082	()		()	-			
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1 083	()		()	-			
курсові різниці	1 084	()		()	-			
інші операційні витрати (списання кредиторської заборгованості до повного списання з простроченим терміном 365 к.д.- 209483,67 грн., нараховані до ліквідації листів - 7920,61 грн.вир.вироб. ПДВ- 3821,88 грн., штраф фонд Ільківців-130000грн., штраф Юлієвська ОЕС 183,22грн, штраф ДПС 452,02 грн.)	1 085	(4)	(235)	(15)	(14)			
Фінансовий результат від операційної діяльності	1 100	(476)	(1 952)	(102)	(720)	(617,9)	706,4	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1 110				-			
Інші фінансові доходи (проценти по депозиту)	1 120			13	-	(13,0)		
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1 130	()	()	()	()			
Фінансові витрати (розшифрувати)	1 140	()	()	()	()			
Інші доходи, у тому числі:	1 150	176	257	89	129	40,0		
амортизація безоплатно отриманих необоротних активів	1 151	176	257	89	129	40,0		
Інші витрати (списання необоротних активів), у тому числі:	1 160	()	()	()	()			
курсові різниці	1 161	()	()	()	()			
Фінансовий результат до оподаткування	1 170	(300)	(1 695)	(0)	(591)	(590,9)	147 825,0	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	1 180							
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	1 190							
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1 200	(300)	(1 695)	(0)	(591)	(590,9)	147 825,0	
прибуток	1 201			(0)		0,4		
збиток	1 202	(300)	(1 695)		(591)			
Неконтрольована частка	1 210							
Доходи і витрати (узагальнені показники)								
Інші операційні доходи/витрати (рядок 1030 - рядок 1080)	1 300	959	80	575	128	(447,1)	22,3	
Доходи/витрати від фінансової та інвестиційної діяльності (рядок 1110 + рядок 1120 - рядок 1130 - рядок 1140)	1 310	-		13		(13,0)	-	
Інші доходи/витрати (рядок 1150 - рядок 1160)	1 320	176	257	89	129	40,0	145,2	
Усього доходів	1 330	2 337	1 823	1 475	1 124	(351,1)	76,2	
Усього витрат	1 340	(2 637)	(3 518)	(1 475)	(1 715)	(239,8)	116,3	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1 500	(535)	(669)	(263)	(321)	(58,0)	122,1	
витрати на сировину та основні матеріали	1 501	(136)	(64)	(72)	(40)	32,0	55,6	
витрати на паливо та енергію	1 502	(399)	(604)	(191)	(280)	(89,0)	146,6	
Витрати на оплату праці	1 510	(921)	(1 126)	(528)	(578)	(50,0)	109,5	
Відрахування на соціальні заходи	1 520	(200)	(241)	(116)	(124)	(8,0)	106,9	
Амортизація	1 530	(575)	(784)	(290)	(397)	(107,0)	136,9	
Інші операційні витрати	1 540	(406)	(698)	(278)	(295)	(17,0)	106,1	
Усього	1 550	(2 637)	(3 518)	(1 475)	(1 715)	(240,0)	116,3	

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
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(8 325)	(8 736)	(8 995)	(9 840)	(845)	10939,4%
Відрахування частини чистого прибутку	2010	()	()	()	()		#VALUE!
Перенесено з додаткового капіталу	2020			()		#VALUE!	#VALUE!
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()		#VALUE!
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	()		#VALUE!
Резервний фонд	2040	()	()	()	()		#VALUE!
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	()		#VALUE!
Інші цілі (розшифрувати)	2060	(1)	1	()	1		#VALUE!
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(8 626)	(10 430)	(8 995)	(10 430)	(1 435)	11595,1%
Нараховані до сплати обов'язкові платежі підприємства до бюджету та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування							
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	349	4	100		(100)	0,0%
Податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з державного бюджету за підсумками звітного періоду	2130	(11)	()	()	()		#VALUE!
Інші поточні податки, збори, обов'язкові платежі до державного та місцевих бюджетів, у тому числі:	2140	150	386	193	211	18	10906,7%
акцизний податок	2141					-	#DIV/0!
рентна плата за транспортування	2142					-	#DIV/0!
плата за користування надрами	2143	52	61	30	29	(1)	9666,7%
податок на доходи фізичних осіб	2144	42	241	95	140	45	14736,8%
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 (спеціально використанія води-4,8 тис.грн., земельний податок-21,7 тис.грн.)	2146	8	27	23	13	(10)	3652,2%
інші платежі (військовий збір)	2147	48	57	45	29	(17)	6333,3%
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2150	298	243	115	124	9	10739,1%
Усього виплат на користь держави	2200	782	633	408	334	(74)	8186,3%

Керівник _____
(посада)



Олександр СОЦКОВ
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів

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. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	2 360	1 526	1 090	924	(166)	8477,1%
Виручка від реалізації товарів робіт, послуг	3010	1 418	1 219	900	792	(108)	8800,0%
Цільове фінансування (безповоротна фінансова допомога)	3020	932	298	190	132	(58)	6947,4%
Отримання короткострокових кредитів	3030				-	-	#DIV/0!
Аванси одержані (розшифрувати)	3040	2	2			-	#DIV/0!
Інші надходження	3050	8	6			-	#DIV/0!
Видатки грошових коштів операційної діяльності	3060	(2 619)	(1 353)	(1 087)	(582)	505	5354,2%
Розрахунки за товари, роботи та послуги	3070	(1 162)	(529)	(270)	(176)		6518,5%
Розрахунки з оплати праці	3080	(656)	(623)	(440)	(362)		8227,3%
Повернення короткострокових кредитів	3090			()	-		#VALUE!
Платежі до бюджету (ЄСВ-41, 9 тис. грн, В.збір-30, 8 тис. грн, ПДФО-33, 9 тис. грн, міс.мі податки-39, 9 тис. грн.)	3100	(796)	(184)	(377)	(31)		822,3%
Інші витрати (РКО, повернення авансів)	3110	(5)	(17)		(13)		#DIV/0!
Чистий рух грошових коштів операційної діяльності	3120	(259)	173	3	342	339	1140000,0%
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
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 (Рішення БМ.Ради №8543-88-VIII від 25.06.2026р.)	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	(1 563)	-	(6 375)	-	6 375	0,0%
Придбання (створення) основних засобів, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу	3280	(185)		(1 000)	-	1 000	0,0%
Капітальне будівництво, в тому числі за рахунок внесків до статутного капіталу (розшифрувати)	3290	(511)	()	(2 875)	()	#VALUE!	#VALUE!
Придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3300	()	()	()	()	#VALUE!	#VALUE!
Придбання акцій та облігацій	3310	()	()	()	()	#VALUE!	#VALUE!
Інші витрати (розшифрувати)	3320	(867)	()	(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!

1	2	3	4	5	6	7	8
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3330	3 835	-	-	-	-	#DIV/0!

1	2	3	4	5	6	7	8
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
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!
Сплата 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	246	90	(156)	3658,5%
вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3610					-	#DIV/0!
на кінець періоду	3620	3 673	432	249	432	183	17349,4%
Чистий грошовий потік	3630	3 576	173	3	342	339	1140000,0%

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	1 563	-	6 375	-	(6 375)	0,0%
капітальне будівництво (розшифрувати)	4010	511		2 875		(2 875)	0,0%
придбання (виготовлення) основних засобів (базила 2680 грн.)	4020	185		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	867		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
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості								
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6030)	5000	Збільшення	0,0	-0,1	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	-0,3	-1,4	0,0	-0,7	0,7	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності								
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6090 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5100	> 1	9,5	8,8	16,6	8,8	7,8	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покряття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	2,3	0,3	2,2	0,3	1,8	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	0,10	0,09	0,04	0,04	0,0	Характеризує ефективність використання основних засобів

Керівник _____

(посада)



Олександр СОПКОВ

(ініціали, прізвище)

Інформація

до фінансового звіту за 2 квартал 2026 року

Комуніальне підприємство Білоцерківської міської ради "Комунальник"
(найменування підприємства)

1. Дані про підприємство, персонал та фонд заробітної плати

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	План минулого року 2 кв. 2025	Факт минулого року 2 кв. 2025	Плановий рік, усього 2026	План звітного періоду 2 кв. 2026	Факт звітного періоду 2 кв. 2026	Відхилення, +/-	Виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Середньооблікова чисельність осіб, у тому числі:	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
Фонд оплати праці, тис. гривень, у тому числі:	525	506	2 112	528	578	50	109,5
директор	55	20	212	53	70	17	131,3
адміністративно-управлінський персонал	118	124	420	105	120	15	114,6
працівники	352	363	1 480	370	388	18	104,9
Витрати на оплату праці, тис. гривень, у тому числі:	525	506	2 112	528	578	50	109,5
директор	55	20	212	53	70	17	131,3
адміністративно-управлінський персонал	118	124	420	105	120	15	114,6
працівники	352	363	1 480	370	388	18	104,9
Середньомісячна заробітна плата одного працівника, гривень	10 937,5	14 055,6	12 571,4	12 571,43	14 817,95	2 247	117,9
директор	18 333	6 567	17 666,7	17 666,67	23 200,00	5 533	131,3
адміністративно-управлінський персонал	13 083	20 633	11 666,7	11 666,67	20 050,00	8 383	171,9
працівники	9 784,7	13 425,9	12 333,3	12 333,33	12 933,33	600	104,9
Середньомісячний дохід одного працівника, гривень	10 937,5	14 055,6	12 571,4	12 571,43	14 817,95	2 247	117,9
директор	18 333	6 567	17 666,7	17 666,67	23 200,00	5 533	131,3
адміністративно-управлінський персонал	13 083	20 633	11 666,7	11 666,67	20 050,00	8 383	171,9
працівники	9 784,7	13 425,9	12 333,3	12 333,33	12 933,33	600	104,9

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

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

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)
Забір, очищення та постачання води	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Усього			783,0			853,0			70			
			783			853			70			

3. Діячі 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 звітний періоду	Отримано залучених коштів за звітний період		Повернено залучених коштів за звітний період		Заборгованість на кінець звітний періоду
		план	факт	план	факт	
Довгострокові зобов'язання, усього	2	3	4	5	6	7
у тому числі:						
Короткострокові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Інші фінансові зобов'язання, усього						
у тому числі:						
Усього						

8. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1041) по Комунальному підприємству Білоперківської міської ради "Комунальник" станом на 01 квітня 2026 р.

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами				
					матеріальні витрати	оплата праці	відрахування на соціальні заходи	амортизація	інші витрати
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

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

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				тис. гривень (без ПДВ) За рахунок прибутку, який залишається в розпорядженні підприємства			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Проектування нового будівництва					1 125		(1 125)					-
	Нове будівництво свердловин с.Терезинне					750		(750)					-
	Придбання техніки, спецтехніки та обладнання					1 000		(1 000)					-
	Капітальний ремонт водопровідних мереж с.Терезинне					1 250		(1 250)					-
	Капітальний ремонт каналізаційних мереж с.Терезинне					1 250		(1 250)					-
	Нове будівництво водопровідних мереж с.Дрозди					500		(500)					-
	Нове будівництво каналізаційних мереж с.Дрозди					500		(500)					-
Усього						6 375		(6 375)					-
Відсоток													

№ з/п	Найменування об'єкта	За рахунок амортизаційних відрахувань				Інші джерела (розшифрувати)				УСЬОГО			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
	Проектування нового будівництва									1 125		(1 125)	-
	Нове будівництво свердловин с.Терезинне									750		(750)	-
	Придбання техніки, спецтехніки та обладнання									1 000		(1 000)	-
	Капітальний ремонт водопровідних мереж с.Терезинне									1 250		(1 250)	-
	Капітальний ремонт каналізаційних мереж с.Терезинне									1 250		(1 250)	-
	Нове будівництво водопровідних мереж с.Дрозди									500		(500)	-
	Нове будівництво каналізаційних мереж с.Дрозди									500		(500)	-
Усього										6 375		(6 375)	-
Відсоток													

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

				Звітний квартал		тис. гривень (без ПДВ)	

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 липня 2026 р. (складається на останню звітну дату)

Сума кредиторської заборгованості 346,0 тис. грн

Сума дебіторської заборгованості 450,0 тис. грн

Справи за позовом підприємства

тис. грн.

№ 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	13	14	15

Справи за позовом до підприємства

тис. грн.

№ 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	13	14	15

Відомості про спори немайнового характеру

тис. грн.

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

Керівник

Олександр СОЛІКОВ

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

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	69,64	17,80	25,56
Водопостачання для бюджетних організацій та інших споживачів	69,64	58,02	83,31
Водовідведення для населення, при наявності приладів обліку	70,86	21,80	30,76
Водовідведення для бюджетних організацій та інших споживачів	70,86	62,41	88,08
	281	160,03	56,95

Керівник

Олександр СОЛЦКОВ

Виконавець



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 01.07.2026 року	Площа
Будівлі, споруди, окремі приміщення у тому числі об'єкти незавершеного будівництва, всього	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	24309,6	1116,00
в т.ч.:			
службове житло			
Адміністративні приміщення	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області, нежитлове приміщення № 5	1571,4	126,6
виробничі приміщення	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	18,7	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	9,6	25
Каналізаційна мережа	вул. Першотравнева, смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	951,5	
Водопровід до Птахофабрики	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	241,1	
Зовнішня каналізаційна мережа	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	6462,2	
Зовнішня каналізаційна мережа	від КНС до м. Біла Церква	4713,9	
Зовнішня водопровідна мережа	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	9808,7	
Зовнішня каналізаційна мережа	с. Дрозди	29,7	
Зовнішня водопровідна мережа	с. Дрозди	12,8	
Кладовища	Білоцерківський район Київської області	126,2	
Свердловинні насосні станції	смт. Терезине Білоцерківського району Київської області	328,3	

Інші споруди	сmt. Терезине Білоцерківського району Київської області	0,9	
Будівлі, споруди, окремі приміщення, які передано в оренду	вулиця Шкільна, 2, сmt. Терезине Білоцерківського району Київської області	34,6	50

Керівник

Олександр СОЦКОВ

Виконавець

