



## БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

### ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

### ПРОЄКТ РІШЕННЯ

від \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ р.

№ \_\_\_\_\_

Про затвердження фінансового  
плану комунального підприємства  
«Білгород-Дністровськводоканал» на 2026 рік

Розглянувши листи комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» від 25.08.2025 р. №805 та від 27.08.2025 р. №810, відповідно до наказу Міністерства економіки України від 18.11 2024 р. № 26119 «Про затвердження типової форми подання даних щодо фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки та Методичних рекомендацій щодо розроблення фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки», керуючись статтею 17, підпунктом 4 пункту «а» статті 27, статтею 40, частиною другою статті 42 та частиною шостою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

#### **ВИРІШИВ:**

1. Затвердити фінансовий план комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» на 2026 рік, додається.
2. Комунальному підприємству «Білгород-Дністровськводоканал» щоквартально, не пізніше 45 днів після закінчення звітного кварталу, надавати відділу з питань соціально-економічного розвитку Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради інформацію щодо виконання фінансового плану за 2026 рік.
3. Відповідальність за організацію виконання даного рішення покласти на директора Департаменту економіки та розвитку інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради ЦПУЛЕНКО Ольгу та в. о. начальника комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» ТУРМАНІДЗЕ Зураба.
4. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів КРИШТОПОВА Андрія.

Проект рішення підготовлено Департаментом економіки та розвитку  
інфраструктури міста Білгород-Дністровської міської ради

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Рішення виконавчого  
комітету Білгород-Дністровської  
міської ради від \_\_\_\_\_ р. № \_\_\_\_\_

|                                                |                                                                                     | Код              |                                |                                        |  |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------------------|--|
| Підприємство                                   | КП "Білгород-Дністровськводоканал"                                                  | за<br>ЄДРПО<br>У | 2093706<br>8                   | основний<br>(дата<br>затверджен<br>ня) |  |
| Організаційно-правова форма                    | комунальна                                                                          | за<br>КОПФГ      |                                | основний<br>(дата<br>затверджен<br>ня) |  |
| Суб'єкт управління                             | Виконавчий комітет Білгород-Дністровської міської ради                              | за<br>СКОДУ      |                                |                                        |  |
| Вид економічної діяльності                     | Централізоване водопостачання/централізоване водовідведення                         | за<br>КВЕД       | 36.00<br>37.00                 | основний<br>(дата<br>затверджен<br>ня) |  |
| Галузь                                         | Експлуатація та обслуговування обладнання систем водозабезпечення та водовідведення |                  |                                |                                        |  |
| Одиниця виміру, тис. грн                       |                                                                                     |                  |                                | основний<br>(дата<br>затверджен<br>ня) |  |
| Розмір державної частки у статутному капіталі  |                                                                                     |                  |                                |                                        |  |
| Середньооблікова кількість штатних працівників | 185                                                                                 |                  |                                | основний<br>(дата<br>затверджен<br>ня) |  |
| Місцезнаходження                               | 67700, Одеська обл., м. Білгород-Дністровський, пров. Водопровідний, 1              |                  |                                |                                        |  |
| Телефон                                        |                                                                                     |                  | Стандарти звітності<br>П(с)БОУ |                                        |  |
| Прізвище та власне ім'я керівника              | Зураб Турманідзе                                                                    |                  | Стандарти звітності<br>МСФЗ    |                                        |  |

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН**  
**на 2026 рік**  
**Основні фінансові показники**

| Найменування показника                                                                         | Код рядка   | Факт минулого року 2024 рік | План поточного року 2025 рік | Прогноз на поточний рік (викон. 2025 рік) | Плановий 2026 рік | Показники діяльності на стратегічну перспективу |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                |             |                             |                              |                                           |                   | плановий рік +1 рік                             | плановий рік +2 роки | плановий рік +3 роки | плановий рік +4 роки |
| 1                                                                                              | 2           | 3                           | 4                            | 5                                         | 6                 | 7                                               | 8                    | 9                    | 10                   |
| <b>I. Формування фінансових результатів</b>                                                    |             |                             |                              |                                           |                   |                                                 |                      |                      |                      |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                                 | 1000        | 63 688                      | 93 068                       | 80 457                                    | 90 429            |                                                 |                      |                      |                      |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                                   | 1010        | (65 664)                    | (79 100)                     | (66 131)                                  | (75 580)          |                                                 |                      |                      |                      |
| <b>Валовий прибуток/збиток</b>                                                                 | <b>1020</b> | <b>(1 976)</b>              | <b>13 968</b>                | <b>14 327</b>                             | <b>14 849</b>     | -                                               | -                    | -                    | -                    |
| <b>EBITDA</b>                                                                                  | <b>1300</b> | <b>(15 502)</b>             | <b>(3 273)</b>               | <b>(6 493)</b>                            | <b>(3 946)</b>    | x                                               | x                    | x                    | x                    |
| <b>Чистий фінансовий результат</b>                                                             | <b>1200</b> | <b>(10 171)</b>             | <b>0,8</b>                   | <b>(2 211)</b>                            | <b>(0,3)</b>      |                                                 |                      |                      |                      |
| <b>II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>                              |             |                             |                              |                                           |                   |                                                 |                      |                      |                      |
| податок на прибуток підприємств                                                                | 2111        | -                           | -                            | -                                         | -                 | x                                               | x                    | x                    | x                    |
| податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду       | 2112        | 7 074                       |                              | 13 156                                    | 9 086             | x                                               | x                    | x                    | x                    |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 2113        | ( )                         | ( )                          | ( )                                       | -                 | x                                               | x                    | x                    | x                    |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями  | 2131        | -                           | -                            | -                                         | -                 | x                                               | x                    | x                    | x                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |               |          |                      |               |         |         |         |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|----------|----------------------|---------------|---------|---------|---------|---------|
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2132        | -             | -        | -                    | -             | x       | x       | x       | x       |
| <b>Усього виплат на користь держави</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>2200</b> | <b>48 898</b> |          | <b>58 177</b>        | <b>52 185</b> |         |         |         |         |
| <b>III. Капітальні інвестиції</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |               |          |                      |               |         |         |         |         |
| <b>Капітальні інвестиції</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>4000</b> | <b>3 742</b>  | <b>-</b> | <b>201</b>           | <b>1 889</b>  |         |         |         |         |
| <b>IV. Коефіцієнтний аналіз</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |               |          |                      |               |         |         |         |         |
| <b>Коефіцієнти рентабельності</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |               |          |                      |               |         |         |         |         |
| Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 5010        | (0,16)        | 0,00     | (0,03)               | (0,00)        | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| Коефіцієнт рентабельності операційних витрат (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 / операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5011        | 0,14          | (0,00)   | 0,03                 | 0,00          |         |         | x       | x       |
| Коефіцієнт зростання операційних витрат (((операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 планового/звітнього періоду) - (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати), сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080 попереднього планового/звітнього періоду)) / (операційні витрати (собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)+адміністративні витрати+витрати на збут+інші операційні витрати) попереднього планового/звітнього періоду, сума рядків 1010, 1030, 1060, 1080) мінус індекс споживчих цін планового/звітнього періоду) | 5012        |               | 0,11     | -<br>0,0145314<br>53 | -0,02834275   |         |         | x       | x       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |         |            |                 |              |    |         |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|------------|-----------------|--------------|----|---------|---------|---------|
| Коефіцієнт рентабельності EBITDA (EBITDA, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5013 | (0,24)  | (0,04)     | (0,08)          | (0,04)       |    |         | x       | x       |
| Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5014 | (0,23)  | 0,00       | (0,05)          | #ДЕЛ/0!      |    |         | x       | x       |
| Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 5015 | (0,11)  | 0,00       | (0,02)          | #ДЕЛ/0!      |    |         | x       | x       |
| Коефіцієнт зростання доходів (((чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітного періоду, рядок 1000 - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітного періоду, рядок 1000) мінус індекс споживчих цін планового/звітного періоду) | 5016 |         | 0,46131428 | 0,2632987<br>95 | -0,028354436 | -1 | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |
| <b>Коефіцієнти платоспроможності</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |         |            |                 |              |    |         |         |         |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040))                                                                                                                                                                                                                                                                | 5020 | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0!    | #ДЕЛ/0!         | #ДЕЛ/0!      |    |         | x       | x       |
| Коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат (EBITDA, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 5021 | #ЗНАЧ!  | #ЗНАЧ!     | #ЗНАЧ!          | #ДЕЛ/0!      |    |         | x       | x       |
| Коефіцієнт відношення боргу до EBITDA ((фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) - (гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014)) / EBITDA, рядок 1300)                                                                                                                                                                         | 5022 | 0,02    | 0,18       | 0,09            | -            |    |         | x       | x       |
| Коефіцієнт відношення боргу до власного капіталу (фінансові зобов'язання (короткострокові кредити банків, рядок 6041 + довгострокові кредити банків, рядок 6031) / власний капітал, рядок 6080)                                                                                                                                                                                                                                          | 5023 | -       | -          | -               | #ДЕЛ/0!      |    |         | x       | x       |

|                                                                                                                                                                                                                     |      |         |         |         |         |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|---|---|---|---|
| Коефіцієнт відношення боргу до активів ((довгосрокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040) / сукупні активи, рядок 6020)                                      | 5024 | -       | -       | -       | #ДЕЛ/0! |   |   | х | х |
| <b>Коефіцієнти ліквідності</b>                                                                                                                                                                                      |      |         |         |         |         |   |   |   |   |
| Коефіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)                                                                                                     | 5030 | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |   |   | х | х |
| Коефіцієнт швидкої ліквідності ((оборотні активи, рядок 6010 - запаси, рядок 6011) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)                                                                               | 5031 | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |   |   | х | х |
| Коефіцієнт абсолютної ліквідності ((гроші та їх еквіваленти, рядок 6015 + поточні фінансові інвестиції, рядок 6014) / поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040)                                              | 5032 | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! | #ДЕЛ/0! |   |   | х | х |
| Період обороту дебіторської заборгованості (дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6012 *365 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)         | 5033 | 182,28  | 137,66  | 159,23  | -       |   |   | х | х |
| Період обороту кредиторської заборгованості (поточна кредиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, рядок 6042 *365 / собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1010) | 5034 | (64,17) | (60,50) | (72,36) | -       |   |   | х | х |
| Довідково: індекс споживчих цін грудень до грудня попереднього року, відсотків                                                                                                                                      | 5040 |         |         |         |         |   |   | х | х |
| <b>V. Звіт про фінансовий стан</b>                                                                                                                                                                                  |      |         |         |         |         |   |   |   |   |
| Необоротні активи, усього, у тому числі:                                                                                                                                                                            | 6000 |         |         |         |         | х | х | х | х |
| основні засоби                                                                                                                                                                                                      | 6001 | 36 739  | 36 116  | 36 116  | -       | х | х | х | х |
| первісна вартість                                                                                                                                                                                                   | 6002 | 65 055  | 66 558  | 66 558  |         | х | х | х | х |
| знос                                                                                                                                                                                                                | 6003 | 28 316  | 30 442  | 30 442  |         | х | х | х | х |
| Оборотні активи, усього, у тому числі:                                                                                                                                                                              | 6010 |         |         |         |         | х | х | х | х |

|                                                                  |             |               |               |               |   |          |          |          |          |
|------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---|----------|----------|----------|----------|
| запаси                                                           | 6011        | 9 712         | 9 911         | 9 911         |   | x        | x        | x        | x        |
| дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 6012        | 31 805        | 35 100        | 35 100        |   | x        | x        | x        | x        |
| дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом            | 6013        |               |               |               |   | x        | x        | x        | x        |
| поточні фінансові інвестиції                                     | 6014        |               |               |               |   | x        | x        | x        | x        |
| гроші та їх еквіваленти                                          | 6015        | 279           | 603           | 603           |   | x        | x        | x        | x        |
| <b>Усього активи</b>                                             | <b>6020</b> | <b>90 478</b> | <b>97 343</b> | <b>97 343</b> |   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |
| Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:         | 6030        |               |               |               |   | x        | x        | x        | x        |
| довгострокові кредити банків                                     | 6031        |               |               |               |   | x        | x        | x        | x        |
| Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:               | 6040        |               |               |               |   | x        | x        | x        | x        |
| короткострокові кредити банків                                   | 6041        |               |               |               |   | x        | x        | x        | x        |
| поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги   | 6042        | 11 545        | 13 111        | 13 111        |   | x        | x        | x        | x        |
| поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом   | 6043        | 48 057        | 53 738        | 53 738        |   | x        | x        | x        | x        |
| <b>Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:</b>         | <b>6050</b> |               |               |               |   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |
| державні гранти і субсидії                                       | 6060        |               |               |               |   | x        | x        | x        | x        |
| фінансові запозичення                                            | 6070        |               |               |               |   | x        | x        | x        | x        |
| <b>Власний капітал</b>                                           | <b>6080</b> | <b>45 158</b> | <b>45 158</b> | <b>45 158</b> |   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |
| <b>VI. Кредитна політика</b>                                     |             |               |               |               |   |          |          |          |          |
| <b>Заборгованість за кредитами на початок періоду</b>            | <b>7000</b> |               |               |               | - |          |          |          |          |
| <b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>          | <b>7010</b> | -             | -             | -             | - |          |          |          |          |
| довгострокові зобов'язання                                       | 7011        |               |               |               | - | x        | x        | x        | x        |
| короткострокові зобов'язання                                     | 7012        |               |               |               | - | x        | x        | x        | x        |
| інші фінансові зобов'язання                                      | 7013        |               |               |               | - | x        | x        | x        | x        |
| <b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>         | <b>7020</b> | -             | -             | -             | - |          |          |          |          |

|                                                                                                                                                               |             |                 |                 |                 |                 |                |                |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| довгострокові зобов'язання                                                                                                                                    | 7021        |                 |                 |                 | ( )             | x              | x              | x              | x              |
| короткострокові зобов'язання                                                                                                                                  | 7022        |                 |                 |                 | ( )             | x              | x              | x              | x              |
| інші фінансові зобов'язання                                                                                                                                   | 7023        |                 |                 |                 | ( )             | x              | x              | x              | x              |
| <b>Заборгованість за кредитами на кінець періоду</b>                                                                                                          | <b>7030</b> |                 |                 |                 | -               |                |                |                |                |
| <b>VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>                                                                                                      |             |                 |                 |                 |                 |                |                |                |                |
| <b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b> | <b>8000</b> | <b>182</b>      | <b>185</b>      | <b>185</b>      | <b>185</b>      |                |                |                |                |
| члени наглядової ради                                                                                                                                         | 8001        |                 |                 |                 |                 | x              | x              | x              | x              |
| члени правління                                                                                                                                               | 8002        |                 |                 |                 |                 | x              | x              | x              | x              |
| керівник                                                                                                                                                      | 8003        | 1               |                 | 1               | 1               | x              | x              | x              | x              |
| адміністративно-управлінський персонал                                                                                                                        | 8004        | 19              | 20              | 20              | 20              | x              | x              | x              | x              |
| працівники                                                                                                                                                    | 8005        | 162             | 165             | 164             | 164             | x              | x              | x              | x              |
| <b>Витрати на оплату праці</b>                                                                                                                                | <b>8010</b> | <b>(35 281)</b> | <b>(36 410)</b> | <b>(35 281)</b> | <b>(34 044)</b> |                |                |                |                |
| члени наглядової ради                                                                                                                                         | 8011        |                 |                 |                 |                 | x              | x              | x              | x              |
| члени правління                                                                                                                                               | 8012        |                 |                 |                 |                 | x              | x              | x              | x              |
| керівник                                                                                                                                                      | 8013        | 972             |                 | 820             | 827             | x              | x              | x              | x              |
| адміністративно-управлінський персонал                                                                                                                        | 8014        | 5 321           | 6 494           | 6 293           | 6 103           | x              | x              | x              | x              |
| працівники                                                                                                                                                    | 8015        | 28 988          | 29 916          | 28 168          | 27 114          | x              | x              | x              | x              |
| <b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>                                                                 | <b>8020</b> | <b>-16 154</b>  | <b>(16 401)</b> | <b>(15 892)</b> | <b>(15 335)</b> | <b>#ДЕЛ/0!</b> | <b>#ДЕЛ/0!</b> | <b>#ДЕЛ/0!</b> | <b>#ДЕЛ/0!</b> |
| член наглядової ради                                                                                                                                          | 8021        | #ДЕЛ/0!         | #ДЕЛ/0!         | #ДЕЛ/0!         | #ДЕЛ/0!         | x              | x              | x              | x              |
| член правління                                                                                                                                                | 8022        | #ДЕЛ/0!         | #ДЕЛ/0!         | #ДЕЛ/0!         | #ДЕЛ/0!         | x              | x              | x              | x              |
| керівник, усього, у тому числі:                                                                                                                               | 8023        | 81 025          | #ДЕЛ/0!         | 68 333          | 68 892          | x              | x              | x              | x              |
| посадовий оклад                                                                                                                                               | 8023 /1     | 36 333          |                 | 36 333          | 45 916          | x              | x              | x              | x              |
| преміювання                                                                                                                                                   | 8023 /2     | 44 667          |                 | 32 000          | 23 000          | x              | x              | x              | x              |

|                                          |         |        |        |        |        |   |   |   |   |
|------------------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|---|---|---|---|
| інші виплати, передбачені законодавством | 8023 /3 |        |        |        |        | x | x | x | x |
| адміністративно-управлінський працівник  | 8024    | 23 338 | 27 058 | 26 221 | 25 429 | x | x | x | x |
| працівник                                | 8025    | 14 912 | 15 109 | 14 313 | 13 777 | x | x | x | x |

### I. Інформація до фінансового плану

#### 1. Перелік підприємств, які включені до консолідованого (зведеного) фінансового плану

| Код за ЄДРПОУ | Найменування підприємства          | Вид діяльності                |                               |
|---------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1             | 2                                  | 3                             |                               |
| 20937068      | КП "Білгород-Дністровськводоканал" | Централізоване водопостачання | Централізоване водовідведення |

#### 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 2025 рік                                |                                                        |                                                          | Плановий 2026 рік                                                            |                                                        |                                                             |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                           | за минул ий рік                               | за планов ий рік | чистий дохід від реаліза ції продук ції (товарі в, робіт, послуг) , тис. грн | кількість продукції / наданих послуг, тис. м3 | ціна одиниці (вартіст ь продукц ії/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реаліза ції продук ції (товарі в, робіт, послуг ), тис. грн | кількіст ь продукц ії/ наданих послуг, одиниц я виміру | ціна одиниці (вартіст ь продукц ії/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реаліза ції продук ції (товарі в, робіт, послуг ), тис. грн | кількіст ь продукц ії/ наданих послуг, одиниц я виміру | ціна одиниці (вартіст ь продукц ії/ наданих послуг), грн | чистий дохід від реаліза ції продук ції (товарі в, робіт, послуг) , тис. грн | кількіст ь продукц ії/ наданих послуг, одиниц я виміру | ціна одиниц і (вартіст ь продук ції/ надани х послуг) , грн |
| 1                                         | 2                                             | 3                | 4                                                                            | 5                                             | 6                                                        | 7                                                                            | 8                                                      | 9                                                        | 10                                                                           | 11                                                     | 12                                                       | 13                                                                           | 14                                                     | 15                                                          |
| Послуги з централізованого водопостачання | 52,8                                          | 53,4             | 33627,50                                                                     | 1 178,7                                       | 38,77                                                    | 49713,7                                                                      | 1 316,7                                                | 38,00                                                    | 42259,3                                                                      | 1 090,0                                                | 38,77                                                    | 49462,0                                                                      | 1 273,8                                                | 38,83                                                       |
| Послуги з централізованого                | 39,7                                          | 41,5             | 25306,20                                                                     | 948,1                                         | 38,79                                                    | 38580,7                                                                      | 1 082,8                                                | 36,17                                                    | 33115,0                                                                      | 853,7                                                  | 38,79                                                    | 42178,2                                                                      | 1 001,6                                                | 42,11                                                       |

|                        |              |              |                 |  |  |                |  |  |                |  |  |                |  |
|------------------------|--------------|--------------|-----------------|--|--|----------------|--|--|----------------|--|--|----------------|--|
| водовідведення         |              |              |                 |  |  |                |  |  |                |  |  |                |  |
| Інші додаткові послуги | 7,5          | 5,1          | 4754,40         |  |  | 4 774,0        |  |  | 5 082,8        |  |  | 5 350,0        |  |
| <b>Усього</b>          | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> | <b>63688,10</b> |  |  | <b>93068,4</b> |  |  | <b>80457,1</b> |  |  | <b>96990,3</b> |  |

### 3. Формування фінансових результатів

| Найменування показника                                                | Код рядка   | Факт минулого року 2024 рік | План поточного року 2025 року | Прогноз на поточний рік (виконання фінплану) | Плановий рік (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                                                               |
| <b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b> | <b>1000</b> | <b>63688,1</b>              | <b>93068,3</b>                | <b>80 457,1</b>                              | <b>90 429,4</b>       | <b>22869,33</b>            | <b>22449,83</b> | <b>22437,27</b> | <b>22673,0</b> |                                                                  |
| <b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)</b>   | <b>1010</b> | <b>(65663,80)</b>           | <b>(79100,3)</b>              | <b>(66 130,5)</b>                            | <b>(75580,4)</b>      | <b>(19163)</b>             | <b>(18 741)</b> | <b>(18 714)</b> | <b>(18962)</b> |                                                                  |
| Витрати на сировину та основні матеріали                              | 1011        | (2639)                      | (2659,0)                      | (2 646)                                      | (3 059)               | (750)                      | (759)           | (770)           | (780)          |                                                                  |
| Витрати на паливо                                                     | 1012        | (2 293)                     | (1 953)                       | (1 811)                                      | (1 953)               | (456)                      | (463)           | (463)           | (571)          |                                                                  |
| Витрати на електроенергію                                             | 1013        | (24144)                     | (31644)                       | (28 093)                                     | (31 250)              | (8 032)                    | (7 617)         | (7 791)         | (7 810)        |                                                                  |
| Витрати на оплату праці                                               | 1014        | (19695)                     | (26891)                       | (19 695)                                     | (23 891)              | (5 973)                    | (5 894)         | (5 909)         | (6 116)        |                                                                  |
| Відрахування на соціальні заходи                                      | 1015        | (4 076)                     | (5 916)                       | (4 076)                                      | (5 256)               | (1 314)                    | (1 297)         | (1 300)         | (1 345)        |                                                                  |

|                                                                                                                                         |             |                |                |                |                |                  |                 |                 |                  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|--|
| Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо) | 1016        | (700)          | (263)          | (527)          | (263)          | (51)             | (70)            | (70)            | (72)             |  |
| Амортизація основних засобів і нематеріальних активів                                                                                   | 1017        | (3 390)        | (3 128)        | (3 282)        | (3 802)        | (951)            | (951)           | (951)           | (951)            |  |
| Рентна плата (розшифрувати)                                                                                                             | 1018        | (3 517)        | (3 691)        | (3 149)        | (3 550)        | (887)            | (888)           | (887)           | (887)            |  |
| Інші витрати (розшифрувати)                                                                                                             | 1019        | (5 211)        | (2 957)        | (2 852)        | (2 557)        | (750)            | (802)           | (574)           | (430)            |  |
| <b>Валовий прибуток (збиток)</b>                                                                                                        | <b>1020</b> | <b>(1 976)</b> | <b>13 968</b>  | <b>14 327</b>  | <b>14 849</b>  | <b>3 706</b>     | <b>3 709</b>    | <b>3 723</b>    | <b>3 711</b>     |  |
| <b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>                                                                                           | <b>1030</b> | <b>(8 506)</b> | <b>(8 719)</b> | <b>(7 711)</b> | <b>(7 075)</b> | <b>(1762,1 )</b> | <b>(1764,7)</b> | <b>(1779,2)</b> | <b>(1769,2 )</b> |  |
| витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів                                                                        | 1031        | (129,4)        | (146)          | (150)          | (139)          | (35)             | (35)            | (35)            | (35)             |  |
| витрати на оренду службових автомобілів                                                                                                 | 1032        |                |                | ( )            | -              | ( )              | ( )             | ( )             | ( )              |  |
| витрати на консалтингові послуги                                                                                                        | 1033        | (18,5)         | (29)           | (19)           | (99)           | (25)             | (25)            | (25)            | (25)             |  |
| витрати на страхові послуги                                                                                                             | 1034        | ( )            | ( )            | ( )            | -              | ( )              | ( )             | ( )             | ( )              |  |
| витрати на аудиторські послуги                                                                                                          | 1035        | ( )            | ( )            | ( )            | -              | ( )              | ( )             | ( )             | ( )              |  |

|                                                                                                                       |      |              |         |         |         |         |         |         |         |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
| витрати на<br>службові<br>відрядження                                                                                 | 1036 | (68,8)       | (20)    | (50)    | (70)    | (18)    | (18)    | (18)    | (18)    |  |
| витрати на зв'язок                                                                                                    | 1037 | (28,5)       | (15)    | (11)    | (21)    | (5)     | (6)     | (6)     | (6)     |  |
| витрати на оплату<br>праці                                                                                            | 1038 | (6543,4<br>) | (6 654) | (5 870) | (5 279) | (1 316) | (1 317) | (1 328) | (1 319) |  |
| відрахування на<br>соціальні заходи                                                                                   | 1039 | (1439,8<br>) | (1 464) | (1 293) | (1 162) | (290)   | (290)   | (292)   | (290)   |  |
| амортизація<br>основних засобів і<br>нематеріальних<br>активів<br>загальногосподарс<br>ького призначення              | 1040 | (100,8)      | (130)   | (118)   | (116)   | (29)    | (29)    | (29)    | (29)    |  |
| витрати на<br>операційну оренду<br>основних засобів<br>та роялті, що<br>мають<br>загальногосподарс<br>ьке призначення | 1041 | ( )          | ( )     | ( )     | -       | ( )     | ( )     | ( )     | ( )     |  |
| витрати на<br>страхування майна<br>загальногосподарс<br>ького призначення                                             | 1042 | ( )          | ( )     | ( )     | -       | ( )     | ( )     | ( )     | ( )     |  |
| витрати на<br>страхування<br>загальногосподарс<br>ького персоналу                                                     | 1043 | ( )          | ( )     | ( )     | -       | ( )     | ( )     | ( )     | ( )     |  |
| організаційно-<br>технічні послуги                                                                                    | 1044 | (47,5)       | (24)    | (48)    | (24)    | (6)     | (6)     | (6)     | (6)     |  |
| консультаційні та<br>інформаційні<br>послуги                                                                          | 1045 | (7,1)        |         | (7)     | -       | ( )     | ( )     | ( )     | ( )     |  |
| юридичні послуги                                                                                                      | 1046 | ( )          | (20)    | ( )     | -       | ( )     | ( )     | ( )     | ( )     |  |
| послуги з оцінки<br>майна                                                                                             | 1047 | ( )          | ( )     | ( )     | -       | ( )     | ( )     | ( )     | ( )     |  |
| витрати на<br>охорону праці<br>загальногосподарс                                                                      | 1048 | (20,0)       | ( )     | (20)    | (5)     | (1)     | (1)     | (1)     | (1)     |  |

|                                                                                                                    |             |                |                  |                |                |                  |                 |                 |                  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|--|
| ького персоналу                                                                                                    |             |                |                  |                |                |                  |                 |                 |                  |  |
| витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів                                                        | 1049        | (40,1)         | (13)             | (20)           | (13)           | (3)              | (2)             | (3)             | (5)              |  |
| витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі: | 1050        | (12)           | (6)              | (60)           | (109)          | (27)             | (27)            | (27)            | (27)             |  |
| витрати на поліпшення основних фондів                                                                              | 1050/1      | (11,9)         | ( )              | (12)           | (71)           | (18)             | (18)            | (18)            | (18)             |  |
| інші адміністративні витрати (розшифрувати)                                                                        | 1051        | (50,0)         | (198)            | (48)           | (38)           | (9)              | (10)            | (10)            | (9)              |  |
| <b>Витрати на збут, у тому числі:</b>                                                                              | <b>1060</b> | <b>(6 724)</b> | <b>(4108,6 )</b> | <b>(6 758)</b> | <b>(6 642)</b> | <b>(1659,8 )</b> | <b>(1660,5)</b> | <b>(1661,3)</b> | <b>(1660,2 )</b> |  |
| транспортні витрати                                                                                                | 1061        | (19,0)         | (62)             | (50)           | (62)           | (16)             | (16)            | (16)            | (16)             |  |
| витрати на зберігання та упаковку                                                                                  | 1062        | ( )            | ( )              | ( )            | -              | ( )              | ( )             | ( )             | ( )              |  |
| витрати на оплату праці                                                                                            | 1063        | (5007,7 )      | (2 866)          | (5 008)        | (4 875)        | (1 219)          | (1 219)         | (1 219)         | (1 219)          |  |
| відрахування на соціальні заходи                                                                                   | 1064        | (1050,2 )      | (630)            | (1 050)        | (1 072)        | (268)            | (268)           | (268)           | (268)            |  |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів                                                              | 1065        | (26,4)         | (15)             | (28)           | (27)           | (7)              | (7)             | (7)             | (7)              |  |
| витрати на рекламу                                                                                                 | 1066        | (128,3)        | (123)            | (130)          | (221)          | (55)             | (55)            | (55)            | (55)             |  |

|                                                        |             |                  |                  |                  |                |                |                |                |                |  |
|--------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| інші витрати на збут (розшифрувати)                    | 1067        | (492,4)          | (412)            | (492)            | (385)          | (96)           | (96)           | (97)           | (96)           |  |
| <b>Інші операційні доходи, усього, у тому числі:</b>   | <b>1070</b> | <b>8 214,0</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |  |
| курсові різниці                                        | 1071        | 3 845,7          |                  |                  | -              |                |                |                |                |  |
| нетипові операційні доходи (розшифрувати)              | 1072        |                  |                  |                  | -              |                |                |                |                |  |
| інші операційні доходи (розшифрувати)                  | 1073        | 4 368,3          |                  |                  | -              |                |                |                |                |  |
| <b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>  | <b>1080</b> | <b>(2993,4 )</b> | <b>(1139,6 )</b> | <b>(2 067,8)</b> | <b>(1 132)</b> | <b>(284,4)</b> | <b>(284,4)</b> | <b>(281,9)</b> | <b>(281,9)</b> |  |
| курсові різниці                                        | 1081        |                  |                  |                  | -              | ( )            | ( )            | ( )            | ( )            |  |
| нетипові операційні витрати (розшифрувати)             | 1082        |                  |                  |                  | -              | ( )            | ( )            | ( )            | ( )            |  |
| витрати на благодійну допомогу                         | 1083        | (81)             | (90,0)           | (27)             | (85)           | (23)           | (23)           | (20)           | (20)           |  |
| відрахування до резерву сумнівних боргів               | 1084        |                  |                  | ( )              | -              | ( )            | ( )            | ( )            | ( )            |  |
| відрахування до недержавних пенсійних фондів           | 1085        | (426)            | (371,5)          | (269)            | (371)          | (93)           | (93)           | (93)           | (93)           |  |
| інші операційні витрати (розшифрувати)                 | 1086        | (2 486)          | (678,1)          | (1 773)          | (676)          | (169)          | (169)          | (169)          | (169)          |  |
| <b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b> | <b>1100</b> | <b>(11984,9)</b> | <b>0,8</b>       | <b>(2 210,9)</b> | <b>(0,3)</b>   | <b>(0,2)</b>   | <b>(0)</b>     | <b>1</b>       | <b>(0)</b>     |  |
| <b>Дохід від участі в капіталі</b>                     | <b>1110</b> |                  |                  |                  | -              |                |                |                |                |  |

|                                                        |             |                   |            |                |              |            |            |          |            |  |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|----------------|--------------|------------|------------|----------|------------|--|
| (розшифрувати)                                         |             |                   |            |                |              |            |            |          |            |  |
| <b>Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)</b>     | <b>1120</b> | ( )               | ( )        | ( )            | -            | ( )        | ( )        | ( )      | ( )        |  |
| <b>Інші фінансові доходи (розшифрувати)</b>            | <b>1130</b> |                   |            |                | -            |            |            |          |            |  |
| <b>Фінансові витрати (розшифрувати)</b>                | <b>1140</b> | ( )               | ( )        | ( )            | -            | ( )        | ( )        | ( )      | ( )        |  |
| <b>Інші доходи, усього, у тому числі:</b>              | <b>1150</b> | <b>1 814</b>      | -          | -              | -            | -          | -          | -        | -          |  |
| курсові різниці                                        | 1151        |                   |            |                | -            |            |            |          |            |  |
| інші доходи (розшифрувати)                             | 1152        | 1 814             |            |                | -            |            |            |          |            |  |
| <b>Інші витрати, усього, у тому числі:</b>             | <b>1160</b> | -                 | -          | -              | -            | -          | -          | -        | -          |  |
| курсові різниці                                        | 1161        | ( )               | ( )        | ( )            | -            | ( )        | ( )        | ( )      | ( )        |  |
| інші витрати (розшифрувати)                            | 1162        | ( )               | ( )        | ( )            | -            | ( )        | ( )        | ( )      | ( )        |  |
| <b>Фінансовий результат до оподаткування</b>           | <b>1170</b> | <b>(10170, 7)</b> | <b>0,8</b> | <b>(2 211)</b> | <b>(0,3)</b> | <b>(0)</b> | <b>(0)</b> | <b>1</b> | <b>(0)</b> |  |
| Витрати з податку на прибуток                          | 1180        | ( )               | ( )        | ( )            | -            | ( )        | ( )        | ( )      | ( )        |  |
| Дохід з податку на прибуток                            | 1181        |                   |            |                | -            |            |            |          |            |  |
| Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування | 1190        |                   |            |                | -            |            |            |          |            |  |
| Збиток від припиненої діяльності після оподаткування   | 1191        |                   | ( )        | ( )            | -            | ( )        | ( )        | ( )      | ( )        |  |
| <b>Чистий фінансовий</b>                               | <b>1200</b> | <b>(10171)</b>    | <b>0,8</b> | <b>(2 211)</b> | <b>(0,3)</b> | <b>(0)</b> | <b>(0)</b> | <b>1</b> | <b>(0)</b> |  |

|                                                                                                          |             |                  |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| результат, у тому числі:                                                                                 |             |                  |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |  |
| прибуток                                                                                                 | 1201        | 0,0              | 0,8               | 0                 | 0,0              | 0                | 0                | 1                | 0                |  |
| збиток                                                                                                   | 1202        | (10171)          | 0                 | (2 211)           | (0)              | (0)              | (0)              | 0                | (0)              |  |
| <b>Усього доходів</b>                                                                                    | 1210        | <b>73 716</b>    | <b>93068,3</b>    | <b>80 457</b>     | <b>90 429</b>    | <b>22 869</b>    | <b>22 450</b>    | <b>22 437</b>    | <b>22 673</b>    |  |
| <b>Усього витрат</b>                                                                                     | 1220        | <b>(83887,0)</b> | <b>(93067,5)</b>  | <b>(82 668,0)</b> | <b>(90429,8)</b> | <b>(22869,5)</b> | <b>(22450,2)</b> | <b>(22436,7)</b> | <b>(22673,4)</b> |  |
| Неконтрольована частка                                                                                   | 1230        |                  |                   |                   | -                |                  |                  |                  |                  |  |
| <b>EBITDA</b><br>(фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430) | <b>1300</b> | <b>(15502)</b>   | <b>(3272,8)</b>   | <b>(6 493)</b>    | <b>(3945,6)</b>  | <b>(986,5)</b>   | <b>(986,6)</b>   | <b>(985,8)</b>   | <b>(986,7)</b>   |  |
| <b>Елементи операційних витрат</b>                                                                       |             |                  |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |  |
| Матеріальні витрати, у тому числі:                                                                       | 1400        | (29775)          | (36518)           | (31 550)          | (36524,80)       | (9 289)          | (8 909)          | (9 094)          | (9 233)          |  |
| витрати на сировину та основні матеріали                                                                 | 1401        | (2 638)          | (2 922)           | (2 638)           | (3322,00)        | (801)            | (829)            | (840)            | (852)            |  |
| витрати на паливо та енергію                                                                             | 1402        | (26437)          | (33596)           | (29 904)          | (33202,80)       | (8 488)          | (8 080)          | (8 254)          | (8 381)          |  |
| Витрати на оплату праці                                                                                  | 1410        | (35281)          | (36410)           | (35 281)          | (34043,90)       | (8 507)          | (8 429)          | (8 455)          | (8 653)          |  |
| Відрахування на соціальні заходи                                                                         | 1420        | (7 428)          | (8 010)           | (6 986)           | (7490,10)        | (1 872)          | (1 855)          | (1 860)          | (1 904)          |  |
| Амортизація                                                                                              | 1430        | (3 517)          | (3 274)           | (4 282)           | (3945,27)        | (986)            | (986)            | (986)            | (986)            |  |
| Інші операційні витрати                                                                                  | 1440        | (7 886)          | (8 855)           | (6 734)           | (7803,36)        | (2 101)          | (2 170)          | (1 833)          | (1 699)          |  |
| <b>Усього</b>                                                                                            | <b>1450</b> | <b>(83887,0)</b> | <b>(93 067,5)</b> | <b>(84 832,4)</b> | <b>(89807,4)</b> | <b>(22754,8)</b> | <b>(22349,3)</b> | <b>(22228,9)</b> | <b>(22474,5)</b> |  |

## II. Розрахунки з бюджетом

| Найменування показника                                                                                                                            | Код рядка   | Факт<br>минулого<br>року 2024 | План<br>поточного<br>2025 року | Прогноз<br>на поточний<br>рік | Плановий<br>2026 рік<br>(усього) | У тому числі за кварталами |     |     |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----|-----|-----|
|                                                                                                                                                   |             |                               |                                |                               |                                  | I                          | II  | III | IV  |
| 1                                                                                                                                                 | 2           | 3                             | 4                              | 5                             | 6                                | 7                          | 8   | 9   | 10  |
| <b>Розподіл чистого прибутку</b>                                                                                                                  |             |                               |                                |                               |                                  |                            |     |     |     |
| <b>Чистий фінансовий<br/>результат</b>                                                                                                            | <b>1200</b> | -                             | -                              | -                             | -                                | -                          | -   | -   | -   |
| <b>Залишок<br/>нерозподіленого<br/>прибутку (непокритого<br/>збитку) на початок<br/>звітнього періоду</b>                                         | <b>2000</b> |                               |                                |                               |                                  |                            |     |     |     |
| Коригування, зміна<br>облікової політики<br>(розшифрувати)                                                                                        | 2005        | ( )                           | ( )                            | ( )                           | -                                | ( )                        | ( ) | ( ) | ( ) |
| <b>Скоригований залишок<br/>нерозподіленого<br/>прибутку (непокритого<br/>збитку) на початок<br/>звітнього періоду,<br/>усього, у тому числі:</b> | <b>2009</b> | -                             | -                              | -                             | -                                | -                          | -   | -   | -   |
| <b>Нараховані до сплати<br/>відрахування частини<br/>чистого прибутку,<br/>усього, у тому числі:</b>                                              | <b>2010</b> | -                             | -                              | -                             | -                                | -                          | -   | -   | -   |
| державними унітарними<br>підприємствами та їх<br>об'єднаннями до<br>державного бюджету                                                            | 2011        | ( )                           | ( )                            | ( )                           | -                                | ( )                        | ( ) | ( ) | ( ) |

|                                                                                                                                    |             |               |               |               |               |              |               |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів | 2012        | ( )           | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )           | ( )           | ( )           |
| у тому числі на державну частку                                                                                                    | 2012/1      | ( )           | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )           | ( )           | ( )           |
| Перенесено з додаткового капіталу                                                                                                  | 2020        |               |               |               | -             |              |               |               |               |
| Розвиток виробництва                                                                                                               | 2030        | ( )           | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )           | ( )           | ( )           |
| у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД                                                                                | 2031        | ( )           | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )           | ( )           | ( )           |
| Резервний фонд                                                                                                                     | 2040        | ( )           | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )           | ( )           | ( )           |
| Інші фонди (розшифрувати)                                                                                                          | 2050        | ( )           | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )           | ( )           | ( )           |
| Інші цілі (розшифрувати)                                                                                                           | 2060        | ( )           | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )           | ( )           | ( )           |
| <b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>                                            | <b>2070</b> | -             | -             | -             | -             | -            | -             | -             | -             |
| <b>Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів</b>                                                                      |             |               |               |               |               |              |               |               |               |
| <b>Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>                          | <b>2110</b> | <b>36 893</b> | <b>51 720</b> | <b>46 269</b> | <b>39 471</b> | <b>8 398</b> | <b>10 340</b> | <b>10 362</b> | <b>10 372</b> |
| податок на прибуток підприємств                                                                                                    | 2111        |               |               |               | -             |              |               |               |               |
| податок на додану вартість, що підлягає                                                                                            | 2112        | 7 074         | 18 614        | 13 156        | 9 086         | 1 574        | 2 490         | 2 488         | 2 535         |

|                                                                                                  |             |              |              |              |              |              |              |              |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду                                                 |             |              |              |              |              |              |              |              |              |
| податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду   | 2113        | ( )          | ( )          | ( )          | -            | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| акцизний податок                                                                                 | 2114        |              |              |              | -            |              |              |              |              |
| рентна плата за транспортування                                                                  | 2115        |              |              |              | -            |              |              |              |              |
| рентна плата за користування надрами                                                             | 2116        | 1 700        | 2 502        | 2 508        | 2 436        | 604          | 629          | 625          | 578          |
| податок на доходи фізичних осіб                                                                  | 2117        |              |              |              | -            |              |              |              |              |
| інші податки та збори (розшифрувати)                                                             | 2118        | 28 119       | 30 605       | 30 605       | 27 949       | 6 220        | 7 221        | 7 249        | 7 259        |
| <b>Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b> | <b>2120</b> | <b>1 895</b> | <b>3 526</b> | <b>3 189</b> | <b>3 534</b> | <b>882</b>   | <b>882</b>   | <b>882</b>   | <b>888</b>   |
| податок на доходи фізичних осіб                                                                  | 2121        | 1 864        | 3 495        | 3 158        | 3 502        | 874          | 874          | 874          | 880          |
| земельний податок                                                                                | 2122        | 31           | 31           | 31           | 32           | 8            | 8            | 8            | 8            |
| орендна плата                                                                                    | 2123        |              |              |              | -            |              |              |              |              |
| інші податки та збори (розшифрувати)                                                             | 2124        |              |              |              | -            |              |              |              |              |
| <b>Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:</b>                  | <b>2130</b> | <b>7 624</b> | <b>8 543</b> | <b>7 254</b> | <b>8 580</b> | <b>2 140</b> | <b>2 145</b> | <b>2 145</b> | <b>2 150</b> |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх                 | 2131        |              |              |              | -            |              |              |              |              |

|                                                                                                                                                                                             |             |                 |               |               |               |               |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| об'єднаннями                                                                                                                                                                                |             |                 |               |               |               |               |               |               |               |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 2132        |                 |               |               | -             |               |               |               |               |
| митні платежі                                                                                                                                                                               | 2133        |                 |               |               | -             |               |               |               |               |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування                                                                                                                         | 2134        | 7 624           | 8 543         | 7 254         | 8 580         | 2 140         | 2 145         | 2 145         | 2 150         |
| інші податки, збори та платежі (розшифрувати)                                                                                                                                               | 2135        |                 |               |               | -             |               |               |               |               |
| <b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>                                                                                                                                   | <b>2140</b> | <b>2 486</b>    | <b>678</b>    | <b>1 466</b>  | <b>600</b>    | <b>150</b>    | <b>150</b>    | <b>150</b>    | <b>150</b>    |
| погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів                                                            | 2141        |                 |               |               | -             |               |               |               |               |
| інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)                                                                                                                                               | 2142        | 2 486           | 678           | 1 466         | 600           | 150           | 150           | 150           | 150           |
| <b>Усього виплат на користь держави</b>                                                                                                                                                     | <b>2200</b> | <b>48 898,2</b> | <b>64 467</b> | <b>58 177</b> | <b>52 185</b> | <b>11 570</b> | <b>13 517</b> | <b>13 538</b> | <b>13 560</b> |

## III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

| Найменування показника                                              | Код рядка   | Факт минулого року 2024 | План поточного 2025 року | Прогноз на поточний рік | Плановий 2026 рік (усього) | У тому числі за кварталами |                 |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                                                                     |             |                         |                          |                         |                            | I                          | II              | III             | IV             |
| 1                                                                   | 2           | 3                       | 4                        | 5                       | 6                          | 7                          | 8               | 9               | 10             |
| <b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>            |             |                         |                          |                         |                            |                            |                 |                 |                |
| <b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>       | <b>3000</b> | <b>73 716</b>           | <b>93 128</b>            | <b>93 128</b>           | <b>93 135</b>              | <b>23 266</b>              | <b>23 282</b>   | <b>23 207</b>   | <b>23380</b>   |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)           | 3010        | 63 688                  | 93 068                   | 93 068                  | 93 068                     | 23 251                     | 23 267          | 23 191          | 23359          |
| Повернення податків і зборів, у тому числі:                         | 3020        |                         |                          |                         | -                          |                            |                 |                 |                |
| податку на додану вартість                                          | 3030        |                         |                          |                         | -                          |                            |                 |                 |                |
| Цільове фінансування, у тому числі:                                 | 3040        | 8 214                   |                          |                         | -                          |                            |                 |                 |                |
| бюджетне фінансування                                               | 3041        | 8 214                   |                          |                         | -                          |                            |                 |                 |                |
| інші надходження (розшифрувати)                                     | 3042        |                         |                          |                         | -                          |                            |                 |                 |                |
| Надходження авансів від покупців і замовників                       | 3050        | 66                      | 50                       | 50                      | 45                         | 10                         | 10              | 10              | 15             |
| Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3060        | -                       | -                        | -                       | -                          | -                          | -               | -               | -              |
| кредити                                                             | 3061        |                         |                          |                         | -                          |                            |                 |                 |                |
| позики                                                              | 3062        |                         |                          |                         | -                          |                            |                 |                 |                |
| облігації                                                           | 3063        |                         |                          |                         | -                          |                            |                 |                 |                |
| Інші надходження (розшифрувати)                                     | 3070        | 1 748                   | 10                       | 10                      | 22                         | 5                          | 5               | 6               | 6              |
| <b>Витрачання грошових коштів від операційної діяльності</b>        | <b>3100</b> | <b>(75 592)</b>         | <b>(73 823)</b>          | <b>(73 823)</b>         | <b>(74 857)</b>            | <b>(18702)</b>             | <b>(18 706)</b> | <b>(18 733)</b> | <b>(18716)</b> |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)                 | 3110        | (30 496)                | (30 506)                 | (30 506)                | (31 530)                   | (7 875)                    | (7 875)         | (7 900)         | (7880)         |
| Розрахунки з оплати праці                                           | 3120        | (28 227)                | (27 127)                 | (27 127)                | (27 127)                   | (6 782)                    | (6 782)         | (6 781)         | (6782)         |
| Відрахування на соціальні заходи                                    | 3130        | (7 624)                 | (7 120)                  | (7 120)                 | (7 122)                    | (1 780)                    | (1 780)         | (1 781)         | (1781)         |

|                                                                                                                                                                                             |             |                |               |               |               |              |              |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Повернення коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:                                                                                                                        | 3140        | -              | -             | -             | -             | -            | -            | -            | -            |
| кредити                                                                                                                                                                                     | 3141        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| позики                                                                                                                                                                                      | 3142        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| облігації                                                                                                                                                                                   | 3143        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:                                                                                                               | 3150        | (9 245)        | (9 070)       | (9 070)       | (9 079)       | (2 266)      | (2 269)      | (2 271)      | (2273)       |
| податок на прибуток підприємств                                                                                                                                                             | 3151        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| податок на додану вартість                                                                                                                                                                  | 3152        | (1 173)        | (1 150)       | (1 150)       | (1 156)       | (288)        | (289)        | (289)        | (290)        |
| акцизний податок                                                                                                                                                                            | 3153        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| рендна плата                                                                                                                                                                                | 3154        | (6 208)        | (6 208)       | (6 208)       | (6 207)       | (1 550)      | (1 552)      | (1 552)      | (1553)       |
| податок на доходи фізичних осіб                                                                                                                                                             | 3155        | (1 864)        | (1 712)       | (1 712)       | (1 716)       | (428)        | (428)        | (430)        | (430)        |
| інші зобов'язання з податків і зборів, у тому числі:                                                                                                                                        | 3156        | -              | -             | -             | -             | -            | -            | -            | -            |
| відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями                                                                                               | 3156/1      | ( )            | ( )           | ( )           |               | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| відрахування частини чистого прибутку господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, на виплату дивідендів на державну частку | 3156/2      | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| інші платежі (розшифрувати)                                                                                                                                                                 | 3157        |                | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| Повернення коштів до бюджету                                                                                                                                                                | 3160        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| Інші витрачання (розшифрувати)                                                                                                                                                              | 3170        |                | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| <b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>                                                                                                                                         | <b>3195</b> | <b>(1 876)</b> | <b>19 305</b> | <b>19 305</b> | <b>18 278</b> | <b>4 564</b> | <b>4 576</b> | <b>4 474</b> | <b>4 664</b> |
| <b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>                                                                                                                                 |             |                |               |               |               |              |              |              |              |
| <b>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>                                                                                                                             | <b>3200</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
| Надходження від реалізації фінансових інвестицій, у тому числі:                                                                                                                             | 3210        |                |               |               | -             |              |              |              |              |
| надходження від продажу акцій та облігацій                                                                                                                                                  | 3215        |                |               |               | -             |              |              |              |              |

|                                                                   |             |     |     |     |   |     |     |     |     |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-----|-----|-----|---|-----|-----|-----|-----|
| Надходження від реалізації необоротних активів                    | 3220        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| Надходження від отриманих відсотків                               | 3225        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| Надходження дивідендів                                            | 3230        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| Надходження від деривативів                                       | 3235        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| Інші надходження (розшифрувати)                                   | 3240        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| <b>Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>    | <b>3255</b> | -   | -   | -   | - | -   | -   | -   | -   |
| Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:      | 3260        | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| витрачання на придбання акцій та облігацій                        | 3265        | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:        | 3270        | -   | -   | -   | - | -   | -   | -   | -   |
| придбання (створення) основних засобів (розшифрувати)             | 3271        | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| капітальне будівництво (розшифрувати)                             | 3272        | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)       | 3273        | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| інші необоротні активи (розшифрувати)                             | 3274        | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Виплати за деривативами                                           | 3280        | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| Інші платежі (розшифрувати)                                       | 3290        | ( ) | ( ) | ( ) | - | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| <b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>             | <b>3295</b> | -   | -   | -   | - | -   | -   | -   | -   |
| <b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>         |             |     |     |     |   |     |     |     |     |
| <b>Надходження грошових коштів від фінансової діяльності</b>      | <b>3300</b> | -   | -   | -   | - | -   | -   | -   | -   |
| Надходження від власного капіталу                                 | 3305        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| Отримання коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3310        | -   | -   | -   | - | -   | -   | -   | -   |
| кредити                                                           | 3311        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| позики                                                            | 3312        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| облігації                                                         | 3313        |     |     |     | - |     |     |     |     |
| Інші надходження (розшифрувати)                                   | 3320        |     |     |     | - |     |     |     |     |

|                                                                    |             |                |               |               |               |              |              |              |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності</b>        | <b>3330</b> | -              | -             | -             | -             | -            | -            | -            | -            |
| Витрачання на викуп власних акцій                                  | 3335        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| Повернення коштів за довгостроковими зобов'язаннями, у тому числі: | 3340        | -              | -             | -             | -             | -            | -            | -            | -            |
| кредити                                                            | 3341        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| позики                                                             | 3342        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| облігації                                                          | 3343        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| Сплата дивідендів                                                  | 3350        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| Витрачання на сплату відсотків                                     | 3360        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди            | 3370        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| Інші платежі (розшифрувати)                                        | 3380        | ( )            | ( )           | ( )           | -             | ( )          | ( )          | ( )          | ( )          |
| <b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>                 | <b>3395</b> | -              | -             | -             | -             | -            | -            | -            | -            |
| <b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>                | <b>3400</b> | <b>(1 876)</b> | <b>19 305</b> | <b>19 305</b> | <b>18 278</b> | <b>4 564</b> | <b>4 576</b> | <b>4 474</b> | <b>4 664</b> |
| Залишок коштів на початок періоду                                  | 3405        | 945            | 950,0         | 980,0         |               |              |              |              |              |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів                      | 3410        |                |               |               | -             |              |              |              |              |
| Залишок коштів на кінець періоду                                   | 3415        | (931)          | 20 255        | 20 285        | 18 278        | 4 564        | 4 576        | 4 474        | 4 664        |

**IV. Капітальні інвестиції**

тис. грн. (без ПДВ)

| Найменування показника                                  | Код рядка   | Факт<br>минулого<br>2024 року | План<br>поточно<br>го 2025<br>року | Прогноз<br>на<br>поточни<br>й рік | Планови<br>й 2026<br>рік<br>(усього) | У тому числі за кварталами |            |            |            |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|------------|------------|------------|
|                                                         |             |                               |                                    |                                   |                                      | I                          | II         | III        | IV         |
| 1                                                       | 2           | 3                             | 4                                  | 5                                 | 6                                    | 7                          | 8          | 9          | 10         |
| <b>Капітальні інвестиції, усього,<br/>у тому числі:</b> | <b>4000</b> | <b>3 742</b>                  | <b>201</b>                         | <b>201</b>                        | <b>1 889</b>                         | <b>409</b>                 | <b>535</b> | <b>535</b> | <b>409</b> |
| капітальне будівництво                                  | 4010        | 1 654                         | 96                                 | 96                                | -                                    |                            |            |            |            |

|                                                                                    |      |       |    |    |       |     |     |     |     |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|----|----|-------|-----|-----|-----|-----|
| придбання (виготовлення) основних засобів                                          | 4020 | 1 545 |    |    | 1 438 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів                    | 4030 | 149   | 53 | 53 | 252   |     | 126 | 126 |     |
| придбання (створення) нематеріальних активів                                       | 4040 | 52    | 52 | 52 | -     |     |     |     |     |
| модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів | 4050 | 342   |    |    | 199   | 50  | 50  | 50  | 50  |
| капітальний ремонт                                                                 | 4060 |       |    |    | -     |     |     |     |     |

#### V. 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 |                      |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                                   | Усього                                      | у тому числі:        |                     |                          | сума основного боргу     | відсотки, нараховані протягом року | відсотки сплачені | курсові різниці (сума основного боргу) (+/-) | курсові різниці (відсотки) (+/-) | Усього                                           | у тому числі:        |                     |
|                                                   |                                             | сума основного боргу | відсотки нараховані |                          |                          |                                    |                   |                                              |                                  |                                                  | сума основного боргу | відсотки нараховані |
| 1                                                 | 2                                           | 3                    | 4                   | 5                        | 6                        | 7                                  | 8                 | 9                                            | 10                               | 11                                               | 12                   | 13                  |
| Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі: | -                                           |                      |                     |                          | ( )                      |                                    | ( )               |                                              |                                  | -                                                | -                    | -                   |
|                                                   | -                                           |                      |                     |                          | ( )                      |                                    | ( )               |                                              |                                  | -                                                | -                    | -                   |
|                                                   | -                                           |                      |                     |                          | ( )                      |                                    | ( )               |                                              |                                  | -                                                | -                    | -                   |
| Короткострокові зобов'язання, усього,             | -                                           |                      |                     |                          | ( )                      |                                    | ( )               |                                              |                                  | -                                                | -                    | -                   |

|                                                    |   |   |   |   |     |   |     |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------|---|---|---|---|-----|---|-----|---|---|---|---|---|
| у тому числі:                                      |   |   |   |   |     |   |     |   |   |   |   |   |
|                                                    | - |   |   |   | ( ) |   | ( ) |   |   | - | - | - |
|                                                    | - |   |   |   | ( ) |   | ( ) |   |   | - | - | - |
| Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі: | - |   |   |   | ( ) |   | ( ) |   |   | - | - | - |
|                                                    | - |   |   |   | ( ) |   | ( ) |   |   | - | - | - |
|                                                    | - |   |   |   | ( ) |   | ( ) |   |   | - | - | - |
| Усього                                             | - | - | - | - | -   | - | -   | - | - | - | - | - |

### VI. Джерела капітальних інвестицій

тис. грн. (без ПДВ)

| № з/п | Найменування об'єкта                      | Залучення кредитних коштів |                            |    |     |    | Бюджетне фінансування |                            |    |     |    | Власні кошти (розшифрувати) |                            |    |     |    | Інші джерела (розшифрувати) |                            |    |     |    | Усього |                            |    |     |    |
|-------|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----|-----|----|-----------------------|----------------------------|----|-----|----|-----------------------------|----------------------------|----|-----|----|-----------------------------|----------------------------|----|-----|----|--------|----------------------------|----|-----|----|
|       |                                           | рік                        | у тому числі за кварталами |    |     |    | рік                   | у тому числі за кварталами |    |     |    | рік                         | у тому числі за кварталами |    |     |    | рік                         | у тому числі за кварталами |    |     |    | рік    | у тому числі за кварталами |    |     |    |
|       |                                           |                            | I                          | II | III | IV |                       | I                          | II | III | IV |                             | I                          | II | III | IV |                             | I                          | II | III | IV |        | I                          | II | III | IV |
| 1     | 2                                         | 3                          | 4                          | 5  | 6   | 7  | 8                     | 9                          | 10 | 11  | 12 | 13                          | 14                         | 15 | 16  | 17 | 18                          | 19                         | 20 | 21  | 22 | 23     | 24                         | 25 | 26  | 27 |
| 1     | капітальне будівництво                    | -                          |                            |    |     |    | -                     |                            |    |     |    | -                           |                            |    |     |    | -                           |                            |    |     |    | -      | -                          | -  | -   | -  |
| 2     | придбання (виготовлення) основних засобів | -                          |                            |    |     |    | -                     |                            |    |     |    | -                           |                            |    |     |    | -                           |                            |    |     |    | -      | -                          | -  | -   | -  |

|                 |                                                                                                   |                     |   |   |   |   |                     |   |   |   |   |                               |   |   |   |                               |   |   |   |   |                     |   |   |   |   |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---|---|---|---|---------------------|---|---|---|---|-------------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|---|---|---------------------|---|---|---|---|
|                 | (розшифрувати)                                                                                    |                     |   |   |   |   |                     |   |   |   |   |                               |   |   |   |                               |   |   |   |   |                     |   |   |   |   |
| 3               | придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів                                   | -                   |   |   |   |   | -                   |   |   |   |   | -                             |   |   |   | -                             |   |   |   |   | -                   | - | - | - | - |
| 4               | придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати про ліцензійне програмне забезпечення) | -                   |   |   |   |   | -                   |   |   |   |   | -                             |   |   |   | -                             |   |   |   |   | -                   | - | - | - | - |
| 5               | модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) (розшифрувати)                  | -                   |   |   |   |   | -                   |   |   |   |   | -                             |   |   |   | -                             |   |   |   |   | -                   | - | - | - | - |
| 6               | капітальний ремонт                                                                                | -                   |   |   |   |   | -                   |   |   |   |   | -                             |   |   |   | -                             |   |   |   |   | -                   | - | - | - | - |
| <b>Усього</b>   |                                                                                                   | -                   | - | - | - | - | -                   | - | - | - | - | -                             | - | - | - | -                             | - | - | - | - | -                   | - | - | - | - |
| <b>Відсоток</b> |                                                                                                   | <b>#ДЕ<br/>Л/0!</b> |   |   |   |   | <b>#ДЕ<br/>Л/0!</b> |   |   |   |   | <b>#Д<br/>Е<br/>Л/<br/>0!</b> |   |   |   | <b>#Д<br/>Е<br/>Л/<br/>0!</b> |   |   |   |   | <b>#ДЕ<br/>Л/0!</b> |   |   |   |   |

### VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

| № з/ | Найменування | Рік початку | Загальна коштова | Первісна на баланс | Незавершене будівн | Плановий рік |          |              | Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан | Документ, яким затверджений титул будови, |
|------|--------------|-------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------|----------|--------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|      |              |             |                  |                    |                    | освоєння     | фінансув | у тому числі |                                                         |                                           |

тис. грн. (без ПДВ)

---

**Пояснювальна записка  
до фінансового плану на 2026 рік  
«Комунального підприємства Білгород-Дністровськводоканал»**

КП «Білгород-Дністровськводоканал» засноване на комунальній власності територіальної громади міста Білгород-Дністровський, належить до сфери надання комунальних послуг, діє на правах комунального підприємства на засадах господарського розрахунку і є юридичною особою.

Рішенням Білгород-Дністровської міської ради № 655-XXIII від 11.10.2001 р. створено комунальне підприємство „Білгород-Дністровськводоканал” (КП „БДВК”) і є комунальною власністю Білгород-Дністровської територіальної громади.

Метою створення і діяльності підприємства є:

- забезпечення належних умов обслуговування фізичних та юридичних осіб, зокрема:
- ✓ надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення,
- ✓ надання супутніх додаткових послуг тарифної діяльності підприємства (оформлення та видача технічних умов; підключення абонентів до комунальних централізованих мереж (в т.ч. з експлуатацією екскаватора та іншої спецтехніки); встановлення, заміна, опломбування, розпломбування, повірка засобів обліку; вивіз і очистка стоків; послуги екскаватора-навантажувача; комплексний хімічний аналіз стічних вод, річкових вод, питної води; прочистка зовнішніх каналізаційних мереж),
- проведення капітального та поточного ремонтів, будівництво мереж та об'єктів комунального господарства, соціально-побутового призначення та інших об'єктів, їх експлуатація,
- господарська діяльність спрямована на досягнення економічних, соціальних та інших результатів .

Фінансовий план КП «Білгород-Дністровськводоканал» на 2026 рік складено у відповідності до Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки, затвердженого наказом Міністерства економічного розвитку і торгівлі України 02.03.2015 р. № 205 (в редакції від 02.09.2022 р.) та Рекомендацій щодо складання фінансового плану підприємства та звіту про його виконання, підготовки пояснювальних записок до них.

Фінансовий план відображає очікувані результати діяльності КП «БДВК» у 2026 році, обсяги доходних надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

При формуванні фінансового плану на 2026 рік було проведено аналіз діяльності окремо по кожній галузі діяльності підприємства за попередні періоди, тобто були враховані фактичні показники за 2024 рік. На підставі фактичних даних бухгалтерського обліку, фінансової та бухгалтерської звітності за 6 місяців 2025 р. було проведено аналіз діяльності підприємства та враховано їх показники при розрахунку дохідної та витратної частини фінансового плану, а також очікуваних фінансових результатів підприємства.

При плануванні на 2025 р. були використані планові розрахунки собівартості тарифних послуг та супутніх послуг, що надаються підприємством.

В виробничій структурі КП «БДВК» розподіл питомої ваги по галузях виробництва має наступний вигляд:

- послуги централізованого водопостачання – 50,94%,

- послуги централізованого водовідведення – 48,51%,
- інші (супутні) послуги – 0,55%.

#### **Формування дохідної частини фінансового плану**

Планова сума доходу від реалізації основних послуг сформована з урахуванням очікуваних у 2026 році обсягів надходжень від надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення, та супутніх видів діяльності підприємства.

На даний час, в зв'язку з воєнним станом, на послуги з централізованого водопостачання і водовідведення рішення щодо розміру економічно обґрунтованого тарифу та його введення в дію нашому підприємству не надано. В зв'язку з вищевикладеним, при розрахунку доходів було використано плановий розрахунок собівартості тарифних послуг підприємства на 2026 р.

*Таблиця 1*

*Дохідна частини фінансового плану на 2026 рік* *тис. грн.*

| Найменування показників                             | Всього         |
|-----------------------------------------------------|----------------|
| <b>Усього доходів, в т.ч.:</b>                      | <b>96990,3</b> |
| Послуги з централізованого водопостачання (тарифні) | 49462,0        |
| Послуги з централізованого водовідведення (тарифні) | 42178,2        |
| Інша діяльність (супутні послуги)                   | 5350,0         |

Всього доходів по підприємству у 2026 році планується отримати в розмірі 90429,4 тис. грн., при платоспроможності споживачів 93,2%

Відповідно до проведеного аналізу діяльності комунального підприємства та планових розрахунків на 2026 рік передбачається збільшення доходу підприємства, зокрема:

- по дільниці водопостачання – на 15834,5 тис.грн. (47,1%) більше відповідно до факту за 2024 рік.
- по дільниці водовідведення – на 16872,0 тис.грн. (66,7%) більше відповідно до факту за 2024 рік.
- по іншим додатковим послугам – на 595,6 тис. грн. (12,5%) більше відповідно до факти 2024 рік.

Таке збільшення планованого рівня доходу обумовлене тим, що на 2026 рік заплановані обсяги надання послуг на 7% більше (середній показник за п'ять років), порівняно із фатом 2024 року та заплановано введення плати за абонентське обслуговування іншим споживачам.

#### **Формування витратної частини фінансового плану**

При формуванні витратної частини фінансового плану було враховано плановану собівартість тарифної діяльності та супутніх послуг підприємства на 2026 рік.

Згідно планових розрахунків витратна частина збільшилась на 7761,8 тис. грн. порівняно з витратами, що затверджено в економічно обґрунтованому тарифі на 2025 рік за рахунок збільшення витрат на матеріали та запчастини для виробничого процесу, та збільшення податків.

Таблиця 2  
тис.грн.

*Витратна частини фінансового плану на 2026 рік*

| Найменування показників       | по дільниці<br>водопостачання | по дільниці<br>водовідведення | РАЗОМ          |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|
| <b>Усього витрат, в т.ч.:</b> | <b>46064,7</b>                | <b>44365,1</b>                | <b>90429,8</b> |
| Виробнича собівартість послуг | 38136,6                       | 37444,40                      | <b>75581,0</b> |
| Адміністративні витрати       | 3 737,72                      | 3 337,35                      | <b>7075,07</b> |
| Витрати на збут               | 3612,4                        | 3029,3                        | <b>6641,7</b>  |
| Інші операційні витрати       | 578,0                         | 554,0                         | <b>1132,0</b>  |

Заплановані витрати на 2026 рік складаються з собівартості на послуги з централізованого водопостачання, водовідведення та супутніх послуг.

Основою для формування планової собівартості послуг, що надає підприємство, є енергоносії, витрати на оплату праці персоналу, ПММ та інші витрати, що включаються у собівартість відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати».

В цілому загальні витрати на 2026 рік прогнозуються у розмірі 90429,8 тис. грн.. в порівнянні з витратами підприємства запланованими у 2025 році зменшені на 2,8% відповідно до плану діяльності підприємства.

Такі зміни планових витрат на 2026 рік є наслідком підвищення цін на основні витратні статті тарифної діяльності підприємства, заплановані витрати на ПММ, електроенергію та інші витрати для роботи підприємства з метою виконання плану реалізації у натуральних показниках.

#### **Очікувані фінансові результати**

В зв'язку з тим, що розмір тарифів які надані до виконавчого комітету на затвердження органом місцевого самоврядування для застосування КП «БДВК» у 2026 році є вищим за тарифи, діючі у 2025 року, підприємство очікує отримати прибуток у розмірі 0,3 тис.грн., тобто збільшення доходної частини та вменшення витратної частини, відповідно до умов чинного законодавства та вимог до складання фінансового плану підприємства, як будь-який суб'єкт господарювання, не може планувати збиток.

#### **Очікуваний обсяг платежів до бюджету та державних цільових фондів**

При очікуваних доходах на 2026 рік підприємство планує сплатити до бюджету обов'язкових податків та платежів на загальну суму близько 52185,0 тис. грн..

В порівнянні з фактом 2024 року прогнозується збільшення витрат підприємства на сплату до державних та цільових фондів, на орієнтовну суму 3286,8 тис. грн (5%).

Таблиця 3

*Структура платежів до бюджету та державних цільових фондів*      тис. грн.

| Найменування показників                                                  | РАЗОМ          |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджету,<br>у т.ч.: | <b>52185,0</b> |
| Екологічний податок                                                      | 730,5          |
| Військовий збір                                                          | 879,4          |
| Рентна плата за користування надрами                                     | 2436,0         |
| Рентна плата за спецводокористування                                     | 352,6          |
| Земельний податок                                                        | 32,0           |
| ПДВ                                                                      | 19398,06       |
| Інші податки (ПДФО)                                                      | 3502,0         |
| ЄСВ                                                                      | 8580,0         |
| Інші витрати (штрафи, пені, неустойки)                                   | 15674,44       |
| Інші податкові зобов'язання                                              | 600,0          |

#### Показники з праці

При плануванні річної штатної чисельності та річного фонду оплати праці було враховано специфіку виробництва, по ділянці централізованого водопостачання та водовідведення кількість штатних працівників є стабільною і коливання фонду оплати праці пов'язане лише з особливостями нормування відпрацьованого часу (понаднормові, нічні). Вищевикладені особливості було враховано і відображено в фінансовому плані на 2026 рік.

Планова середньорічна чисельність працівників по підприємству у 2026 році становитиме 185 чол.. Планова середньомісячна заробітна плата на одного працівника по підприємству на 2026 рік становитиме 15335,00 грн. При розрахунку планованого фонду оплати праці було дотримано вимог Галузевої угоди та Колективного договору.

Директор Департаменту економіки

Ольга ЦІПУЛЕНКО