



БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

від _____ 20____ р.

№ _____

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

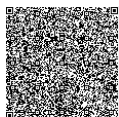
Розглянувши лист комунального підприємства «Білгород-Дністровськтеплоенерго» від 15.08.2025 р. №424, відповідно до наказу Міністерства економіки України від 18.11 2024 р. № 26119 «Про затвердження типової форми подання даних щодо фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки 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-Дністровськтеплоенерго» на 2026 рік, додається.
2. Комунальному підприємству «Білгород-Дністровськтеплоенерго» 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 директора комунального підприємства «Білгород-Дністровськтеплоенерго» ВОЛКАНОВА Михайла.
4. Контроль за виконанням рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів КРИШТОПОВА Андрія.

Секретар міської ради

Олександр СКАЛОЗУБ



СЕД АСКОД - ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
№ документа: 335
Дата реєстрації: 29.08.2025
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D04000000F15001005B490800
Дійсний з: 21.08.2025 13:09:22
Дійсний до: 21.08.2026 13:09:22
Підписувач: Скалозуб Олександр Васильович
Мітка часу: 03.09.2025 12:56:17



СЕД АСКОД - ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
№ документа: 335
Дата реєстрації: 29.08.2025
Сертифікат: 6FA97849F1B2570D0400000011D60100043A0600
Дійсний з: 18.02.2025 16:34:37
Дійсний до: 18.02.2026 16:34:37
Підписувач: ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Мітка часу: 03.09.2025 14:24:38

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішення виконавчого
комітету Білгород-Дністровської міської
ради від _____ р. № _____

		Код		Внесення змін до затвердженого фінансового плану	
Підприємство	Комунальне підприємство "Білгород- Дністровськтеплоенерго"	за ЄДРПОУ	32132501	основний (дата затвердження)	
Організаційно-правова форма	комунальна	за КОПФГ	150	основний (дата затвердження)	
Суб'єкт управління		за СКОДУ			
Вид економічної діяльності	постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	за КВЕД	35.30	основний (дата затвердження)	
Галузь					
Одиниця виміру, тис. грн				основний (дата затвердження)	
Розмір державної частки у статутному капіталі					
Середньооблікова кількість штатних працівників	130			основний (дата затвердження)	
Місцезнаходження	67708, вул. Перемоги,2, місто Білгород-Дністровський				
Телефон		Стандарти звітності П(с)БОУ			
Прізвище та власне ім'я керівника	Михайло ВОЛКАНОВ	Стандарти звітності МСФЗ			

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
на 2026 рік
Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік	Показники діяльності на стратегічну перспективу	
						плановий 2027 рік	плановий 2028 рік
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Формування фінансових результатів							
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	88 986	95 182	87 720	96 174	108 292	118 905
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(97 319)	(115 018)	(104 818)	(119 595)	(134 664)	(147 861)
Валовий прибуток/збиток	1020	(8 333)	(19 835)	(17 097)	(23 421)	(26 372)	(28 957)
EBITDA	1300	(19 208)	(32 303)	(28 357)	(37 637)	x	x
Чистий фінансовий результат	1200	(19 142)	1 306	1 823	1 306	1 470,2	1 614,3
II. Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів							
податок на прибуток підприємств	2111	-	287	400	287	x	x
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	5 255	2 822	3 185	2 935	x	x
податок на додану вартість, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2113	()	()	()	-	x	x
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131	-	-	-	-	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

Усього виплат на користь держави	2200	16 106	18 187	17 276	19 312	21 745	23 876
III. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції	4000	-	-	-	-		
IV. Коефіцієнтний аналіз							
Коефіцієнти рентабельності							
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5010	(0,2151)	0,0137	0,0208	0,0136	0,0136	0,0136
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	(0,1449)	(0,2355)	(0,2209)	(0,2578)		
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		1,1964	1,0819	1,0407		

Коефіцієнт рентабельності EBITDA (EBITDA, рядок 1300 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5013	(0,2159)	(0,3394)	(0,3233)	(0,3913)		
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6080)	5014	(0,3823)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / сукупні активи, рядок 6020)	5015	(0,1631)	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
Коефіцієнт зростання доходів (((чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) планового/звітнього періоду, рядок 1000 - чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітнього періоду, рядок 1000) / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) попереднього планового/звітнього періоду, рядок 1000) мінус індекс споживчих цін планового/звітнього періоду)	5016		1,0696	0,9858	1,0104	-	-
Коефіцієнти платоспроможності							
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6080 / (довгострокові зобов'язання і забезпечення, рядок 6030 + поточні зобов'язання і забезпечення, рядок 6040))	5020	0,7444	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		
Коефіцієнт покриття EBITDA фінансових витрат (EBITDA, рядок 1300 / фінансові витрати, рядок 1140)	5021	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ДЕЛ/0!		
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	0,2216	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!		

V. Звіт про фінансовий стан

Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	45 140	x	x	x	x	x
основні засоби	6001	45 125	x	x	x	x	x
первісна вартість	6002	94 616	x	x	x	x	x
знос	6003	49 491	x	x	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	72 207	x	x	x	x	x
запаси	6011	5 403	x	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6012	58 584	x	x	x	x	x
дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6013	16	x	x	x	x	x
поточні фінансові інвестиції	6014	-	x	x	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6015	4 256	x	x	x	x	x
Усього активи	6020	117 346	x	x	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6030		x	x	x	x	x
довгострокові кредити банків	6031		x	x	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6040	67 270	x	x	x	x	x
короткострокові кредити банків	6041		x	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	6042	16 876	x	x	x	x	x
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	6043	7 367	x	x	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення, у тому числі:	6050	67 270	x	x	x	x	x
державні гранти і субсидії	6060		x	x	x	x	x
фінансові запозичення	6070		x	x	x	x	x
Власний капітал	6080	50 076	x	x	x	x	x
VI. Кредитна політика							

Заборгованість за кредитами на початок періоду	7000				-		
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-		
довгострокові зобов'язання	7011				-	x	x
короткострокові зобов'язання	7012				-	x	x
інші фінансові зобов'язання	7013				-	x	x
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7020	-	-	-	-		
довгострокові зобов'язання	7021				()	x	x
короткострокові зобов'язання	7022				()	x	x
інші фінансові зобов'язання	7023				()	x	x
Заборгованість за кредитами на кінець періоду	7030				-		
VII. Дані про персонал та витрати на оплату праці							
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	108	132	120	130	130	130
члени наглядової ради	8001	-	-	-	-	x	x
члени правління	8002	-	-	-	-	x	x
керівник	8003	1	1	1	1	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8004	25	31	28	31	x	x
працівники	8005	82	100	91	98	x	x
Витрати на оплату праці	8010	(24 646)	(32 242)	(29 232)	(34 589)	-38 947	-42 764
члени наглядової ради	8011	-	-	-	-	x	x
члени правління	8012	-	-	-	-	x	x
керівник	8013	(1 076)	(1 205)	(1 205)	(1 309)	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8014	(8 410)	(10 748)	(9 632)	(11 431)	x	x
працівники	8015	(15 160)	(20 289)	(18 395)	(21 850)	x	x

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	-19 017	(20 355)	(20 339)	(22 173)	(24 966)	(27 413)
член наглядової ради	8021	0	0	0	0	x	x
член правління	8022	0	0	0	0	x	x
керівник, усього, у тому числі:	8023	-89 638	-100 429	-100 429	-109 052	x	x
<i>посадовий оклад</i>	<i>8023/1</i>	<i>-37 943</i>	<i>-44 635</i>	<i>-44 635</i>	<i>-48 468</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
<i>преміювання</i>	<i>8023/2</i>	<i>-41 734</i>	<i>-55 794</i>	<i>-55 794</i>	<i>-60 585</i>	<i>x</i>	<i>x</i>
<i>інші виплати, передбачені законодавством</i>	<i>8023/3</i>	<i>-9 961</i>				<i>x</i>	<i>x</i>
адміністративно-управлінський працівник	8024	-28 034	-28 892	-28 558	-30 728	x	x
працівник	8025	-15 407	-16 908	-16 908	-18 580	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
32132501	КП "Білгород-Дністровськтеплоенерго"	постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря

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

Найменування видів діяльності за КВЕД	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %	Фактичний показник за <u>2024</u> минулий рік	Плановий показник поточного 2025 року	Прогнозний показник поточного 2025 року	Плановий 2026 рік
---------------------------------------	---	---	---------------------------------------	---	-------------------

	за мину лий рік	за плано вий рік	чисти й дохід від реаліз ації проду кції (товар ів, робіт, послуг , тис. грн	кількі сть проду кції/ надан их послуг , одини ця вимір у тис.Гк ал	ціна одини ці (вартіс ть проду кції/ надан их послуг , грн	чисти й дохід від реаліз ації проду кції (товар ів, робіт, послу г), тис. грн	кількі сть проду кції/ надан их послуг , одини ця вимір у тис.Гк ал	ціна одини ці (вартіс ть проду кції/ надан их послуг , грн	чисти й дохід від реаліз ації проду кції (товар ів, робіт, послу г), тис. грн	кількі сть проду кції/ надан их послуг , одини ця вимір у тис.Гк ал	ціна одини ці (вартіс ть проду кції/ надан их послуг , грн	чисти й дохід від реаліз ації проду кції (товар ів, робіт, послу г), тис. грн	кількі сть проду кції/ надан их послуг , одини ця вимір у тис.Гк ал	ціна одини ці (вартіс ть проду кції/ надан их послуг , грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	100	100	88985,7 5	40,150	2592,05	95182,5 0	42,583	2 923,85	87720,4 7	37,311	3017,62	96174,2 9	40,6465	3187,85
					2216,3			2235,2			2351,1			2366,1
Усього	100	100	88985,7 5			95182,5 0			87720,4 7			96174,2 9		

3. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт минул ого 2024 року	План поточ ного 2025 року	Прогн оз на поточ ний 2025 рік	Плано вий 2026 рік (усьог о)	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

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	88985,7 5	95182,5 0	87720,4 7	96174,2 9	47504,2 6	9327,72	9327,72	30014,5 9	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(97318, 75)	(115017 ,86)	(104817 ,77)	(119595 ,36)	(59134, 40)	(10888, 93)	(11087, 82)	(38484, 21)	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(1647,3 9)	(2551,8 5)	(1841,8 0)	(3237,4 1)	(1025,8 7)	(576,34)	(635,59)	(999,61)	
Витрати на паливо	1012	(50831, 59)	(56588, 59)	(52352, 94)	(56556, 19)	(34385, 73)	(1439,2 0)	(1439,2 0)	(19292, 06)	
Витрати на електроенергію	1013	(15771, 34)	(21191, 68)	(17340, 58)	(21433, 11)	(12710, 56)	(347,36)	(408,01)	(7967,1 8)	
Витрати на оплату праці	1014	(19517, 18)	(24974, 15)	(23337, 63)	(26934, 56)	(7800,7 8)	(5951,3 6)	(6016,7 6)	(7165,6 5)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(4024,3 2)	(5203,4 8)	(4827,6 9)	(5627,9 0)	(1640,2 5)	(1236,7 4)	(1250,3 3)	(1500,5 9)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, повірки, тощо)	1016	(450,01)	(471,83)	(571,38)	(431,65)	(130,33)	(91,54)	(91,54)	(118,23)	
Амортизація	1017	(4096,8)	(2962,8)	(3478,5)	(4215,3)	(1053,8)	(1053,8)	(1053,8)	(1053,8)	

засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення										
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1042	(3,69)	(2,51)	(4,32)	(5,27)	(1,32)	(1,32)	(1,32)	(1,32)	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1043	(0,19)	(0,20)	(0,87)	(0,93)	(0,23)	(0,23)	(0,23)	(0,23)	
організаційно-технічні послуги	1044			-	-					
консультаційні та інформаційні послуги	1045	(35,81)	(29,05)	(34,19)	(37,59)	(9,40)	(9,40)	(9,40)	(9,40)	
юридичні послуги	1046	-	-	-	-	-	-	-	-	
послуги з оцінки майна	1047	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1048	-	(8,51)	(8,24)	(8,59)	(2,15)	(2,15)	(2,15)	(2,15)	
витрати на підвищення кваліфікації та	1049	(7,13)	(9,92)	(9,60)	(9,86)	(2,46)	(2,46)	(2,46)	(2,46)	

інші доходи (розшифрувати)	1152	8403,13	34605,7 5	31062,9 8	39305,0 1	15601,1 2	5532,19	5731,08	12440,6 0	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	(12460, 65)	(3689,8 5)	(3970,4 6)	(4312,0 7)	(1078,0 2)	(1078,0 2)	(1078,0 2)	(1078,0 2)	
курсові різниці	1161	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162	(12460, 65)	(3689,8 5)	(3970,4 6)	(4312,0 7)	(1078,0 2)	(1078,0 2)	(1078,0 2)	(1078,0 2)	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(19142, 44)	1 592,34	2 223,35	1 592,32	398,08	398,08	398,08	398,08	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	(286,62)	(400,20)	(286,62)	(71,65)	(71,65)	(71,65)	(71,65)	
Дохід з податку на прибуток	1181				-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190				-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	(19142, 44)	1 305,72	1 823,14	1 305,71	326,43	326,43	326,43	326,43	
прибуток	1201	-	1 305,72	1 823,14	1 305,71	326,43	326,43	326,43	326,43	
збиток	1202	(19142, 44)	-	-	-	-	-	-	-	
Усього доходів	1210	97388,8 8	129788, 25	118783, 45	135479, 29	63105,3 8	14859,9 1	15058,8 0	42455,1 9	

Усього витрат	1220	(11653 1,32)	(128482 ,54)	(116960 ,31)	(134173 ,59)	(62778, 96)	(14533, 49)	(14732, 38)	(42128, 77)	
Неконтрольован а частка	1230				-					
ЕВІТДА (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430)	1300	(19208, 09)	(32303, 38)	(28357, 07)	(37637, 46)	(15184, 24)	(5115,3 1)	(5314,2 0)	(12023, 72)	
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	(68250)	(80 332)	(71 535)	(81 227)	(48122)	(2 363)	(2 483)	(28259)	
витрати на сировину та основні матеріали	1401	(1 647)	(2 552)	(1 842)	(3 237)	(1 026)	(576)	(636)	(1 000)	
витрати на паливо та енергію	1402	(66603)	(77 780)	(69 694)	(77 989)	(47096)	(1 787)	(1 847)	(27259)	
Витрати на оплату праці	1410	(24646)	(32 242)	(29 232)	(34 589)	(9 714)	(7 865)	(7 930)	(9 079)	
Відрахування на соціальні заходи	1420	(5 104)	(6 802)	(6 127)	(7 312)	(2 061)	(1 658)	(1 671)	(1 922)	
Амортизація	1430	(4 123)	(2 980)	(3 488)	(4 237)	(1 059)	(1 059)	(1 059)	(1 059)	
Інші операційні витрати	1440	(1 947)	(2 150)	(2 208)	(2 210)	(672)	(439)	(439)	(660)	
Усього	1450	(10407 1)	(124506)	(112590)	(129575)	(61629)	(13 384)	(13 583)	(40979)	

II. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Розподіл чистого прибутку									
Чистий фінансовий результат	1200	(19 142,4)	1 305,7	1 823,1	1 305,7	326,4	326,4	326,4	326,4
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду	2000								
Коригування, зміна облікової політики (розшифрувати)	2005	()	()	()	-	()	()	()	()
Скоригований залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітнього періоду, усього, у тому числі:	2009	-	-	-	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями до 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	()	(1 305,7)	(1 823,1)	(1 305,7)	(326,4)	(326,4)	(326,4)	(326,4)
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	(1 305,7)	(1 823,1)	(1 305,7)	(326,4)	(326,4)	(326,4)	(326,4)
Резервний фонд	2040	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(19 142,4)	-	-	(0,0)	-	-	-	-
Сплата податків, зборів та інших обов'язкових платежів									
Сплата податків та зборів до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	5 773,3	3 576,1	4 025,0	3 604,8	108,1	1469,0	1445,0	582,8
податок на прибуток підприємств	2111		286,6	400,2	286,6	71,7	71,7	71,7	71,7
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2112	5 255,2	2 821,8	3 185,1	2 934,7	(137,3)	1379,3	1355,3	337,4
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	27,7	74,0	46,1	72,3	18,1	18,1	18,1	18,1
податок на доходи фізичних осіб	2117				-				
інші податки та збори (екологічний податок)	2118	490,4	393,7	393,7	311,2	155,6	-	-	155,6
Сплата податків та зборів до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	4 970,4	7 808,2	7 124,4	8 395,1	2344,2	1918,9	1933,9	2198,1

податок на доходи фізичних осіб	2121	4 142,0	5 803,6	5 261,8	6 226,1	1748,6	1415,7	1427,5	1634,3
земельний податок	2122	401,3	392,5	401,0	439,6	109,9	109,9	109,9	109,9
орендна плата	2123				-				
інші податки та збори (військовий збір)	2124	427,1	1 612,1	1 461,6	1 729,5	485,7	393,3	396,5	454,0
Інші податки, збори та платежі на користь держави, усього, у тому числі:	2130	5 362,7	6 802,4	6 126,7	7 311,9	2061,3	1657,7	1671,3	1921,6
відрахування частини чистого прибутку державними унітарними підприємствами та їх об'єднаннями	2131				-				
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	5 362,7	6 802,4	6 126,7	7 311,9	2061,3	1657,7	1671,3	1921,6
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2135				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (різниця в тарифах)	2142				-				
Усього виплат на користь держави	2200	16 106,4	18 186,7	17 276,1	19 311,9	4513,5	5045,6	5050,2	4702,5

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	-	-	-	-	-	-	-	-
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020	-	-	-	-	-	-	-	-
податку на додану вартість	3030	-	-	-	-	-	-	-	-
Цільове фінансування, у тому числі:	3040	-	-	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	3041	-	-	-	-	-	-	-	-
інші надходження (розшифрувати)	3042	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	-	-	-	-	-	-	-	-
Отримання коштів за короткостроковими зобов'язаннями, у тому числі:	3060	-	-	-	-	-	-	-	-
кредити	3061	-	-	-	-	-	-	-	-
позики	3062	-	-	-	-	-	-	-	-
облігації	3063	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3070	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від операційної діяльності	3100	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	-	-	-
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	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання грошових коштів від фінансової діяльності	3330	-	-	-	-	-	-	-	-
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	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок періоду	3405	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0,0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок коштів на кінець періоду	3415	-	-	-	-	-	-	-	-

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн. (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План поточного року	Прогноз на поточний рік	Плановий рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-	-	-
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

[illegible]

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								
			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)	-					1 260		1 260			-					-					1 260	-	1 260	-	-
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	-					504 2		3 513	15 28		20 81			208 1		-					71 23	-	35 13	36 10	-

Усього	-	-	-	-	-	630 2	-	4773	15 28	-	20 81	-	-	208 1	-	-	-	-	-	83 83	-	47 73	36 10	-
Відсоток	-					75					25					-				10 0				

VII. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці IV)

тис. грн. (без ПДВ)

[illegible]

Аналіз фінансового плану КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго»

Найменування видів діяльності за КВЕД	Одиниці виміру	Факт минулого 2024 року	План поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	Темп зростання плану 2026р. до факту за 2024р., %	Темп зростання плану 2026р. до прогнозу на 2025р., %
1		3	4	5	6	7	8
постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря	тис.Гкал	40,150	42,583	37,311	40,646	101,24%	108,94%

Найменування показника	Одиниці виміру	Факт минулого 2024 року	План поточного 2025 року	Прогноз на поточний 2025 рік	Плановий 2026 рік (усього)	Темп зростання до факту за 2024р., %	Темп зростання до прогнозу на 2025р., %
1		3	4	5	6	7	8
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	тис.грн.	88 985,75	95 182,50	87 720,47	96 174,29	108,08%	109,64%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	тис.грн.	(97 318,75)	(115 017,86)	(104 817,77)	(119 595,36)	122,89%	114,10%
Витрати на сировину та основні матеріали	тис.грн.	(1 647,39)	(2 551,85)	(1 841,80)	(3 237,41)	196,52%	175,77%
Витрати на паливо	тис.грн.	(50 831,59)	(56 588,59)	(52 352,94)	(56 556,19)	111,26%	108,03%
Витрати на електроенергію	тис.грн.	(15 771,34)	(21 191,68)	(17 340,58)	(21 433,11)	135,90%	123,60%
Витрати на оплату праці	тис.грн.	(19 517,18)	(24 974,15)	(23 337,63)	(26 934,56)	138,00%	115,41%
Відрахування на соціальні заходи	тис.грн.	(4 024,32)	(5 203,48)	(4 827,69)	(5 627,90)	139,85%	116,58%
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування, повірки, тощо)	тис.грн.	(450,01)	(471,83)	(571,38)	(431,65)	95,92%	75,55%
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	тис.грн.	(4 096,84)	(2 962,85)	(3 478,50)	(4 215,37)	102,89%	121,18%
Рентна плата (податки на воду та надри)	тис.грн.	(23,36)	(74,03)	(46,07)	(72,34)	309,68%	157,02%

Інші витрати (зв'язок, екологічний податок, податок на землю, канцтовари, навчання та атестація працівників, відрядження, страхування водіїв та автотранспорту, медогляд, тощо)	тис.грн.	(956,73)	(999,40)	(1 021,18)	(1 086,82)	113,60%	106,43%
Валовий прибуток (збиток)	тис.грн.	(8 333,00)	(19 835,36)	(17 097,29)	(23 421,08)	281,06%	136,99%
Адміністративні витрати, у тому числі:	тис.грн.	(6 751,92)	(9 488,20)	(7 771,87)	(9 979,53)	147,80%	128,41%
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	тис.грн.	-	-	-			
витрати на оренду службових автомобілів	тис.грн.	(33,85)	(36,00)	(34,84)	(34,93)	103,20%	100,27%
витрати на консалтингові послуги	тис.грн.	-	-	-			
витрати на страхові послуги	тис.грн.	-	-	-			
витрати на аудиторські послуги	тис.грн.	-	-	-			
витрати на службові відрядження	тис.грн.	(2,26)	(12,83)	(8,52)	(2,62)	116,00%	30,71%
витрати на зв'язок	тис.грн.	(17,77)	(20,17)	(14,54)	(20,62)	116,00%	141,81%
витрати на оплату праці	тис.грн.	(5 128,87)	(7 267,94)	(5 894,56)	(7 654,65)	149,25%	129,86%
відрахування на соціальні заходи	тис.грн.	(1 079,95)	(1 598,95)	(1 298,99)	(1 684,02)	155,94%	129,64%
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	тис.грн.	(26,33)	(16,96)	(9,40)	(21,48)	81,59%	228,46%
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	тис.грн.	-	-	-			
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	тис.грн.	(3,69)	(2,51)	(4,32)	(5,27)	142,95%	122,01%
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	тис.грн.	(0,19)	(0,20)	(0,87)	(0,93)	485,66%	106,95%
організаційно-технічні послуги	тис.грн.			-			
консультаційні та інформаційні послуги	тис.грн.	(35,81)	(29,05)	(34,19)	(37,59)	104,97%	109,95%
юридичні послуги	тис.грн.	-	-	-			
послуги з оцінки майна	тис.грн.	-	-	-			
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	тис.грн.	-	(8,51)	(8,24)	(8,59)	#ДЕЛ/0!	104,27%
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	тис.грн.	(7,13)	(9,92)	(9,60)	(9,86)	138,34%	102,73%
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	тис.грн.	(222,29)	(269,72)	(259,87)	(274,17)	123,34%	105,50%
витрати на поліпшення основних фондів	тис.грн.	(47,69)	(58,97)	(56,30)	(55,32)	116,00%	98,26%
інші адміністративні витрати (канцтовари, запрака катриджів, банківське обслуговування, податок на землю, тощо)	тис.грн.	(193,79)	(215,45)	(193,92)	(224,78)	115,99%	115,91%
Витрати на збут, у тому числі:	тис.грн.	-	-	-			

транспортні витрати	тис.грн.	-	-	-			
витрати на зберігання та упаковку	тис.грн.	-	-	-			
витрати на оплату праці	тис.грн.	-	-	-			
відрахування на соціальні заходи	тис.грн.	-	-	-			
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	тис.грн.	-	-	-			
витрати на рекламу	тис.грн.	-	-	-			
інші витрати на збут (розшифрувати)	тис.грн.	-	-	-			
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	тис.грн.	-	-	-			
курсові різниці	тис.грн.	-	-	-			
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	тис.грн.	-	-	-			
інші операційні доходи (розшифрувати)	тис.грн.	-	-	-			
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	тис.грн.	-	-	-			
курсові різниці	тис.грн.	-	-	-			
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	тис.грн.	-	-	-			
витрати на благодійну допомогу	тис.грн.	-	-	-			
відрахування до резерву сумнівних боргів	тис.грн.	-	-	-			
відрахування до недержавних пенсійних фондів	тис.грн.	-	-	-			
інші операційні витрати (розшифрувати)	тис.грн.	-	-	-			
Фінансовий результат від операційної діяльності	тис.грн.	(15 084,92)	(29 323,56)	(24 869,17)	(33 400,61)	221,42%	134,31%
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	тис.грн.						
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	тис.грн.	()	()	()			
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	тис.грн.						
Фінансові витрати (розшифрувати)	тис.грн.	()	()	()			
Інші доходи, усього, у тому числі:	тис.грн.	8 403,13	34 605,75	31 062,98	39 305,01	467,74%	126,53%
курсові різниці	тис.грн.	-	-	-			
інші доходи (розшифрувати)	тис.грн.	8 403,13	34 605,75	31 062,98	39 305,01	467,74%	126,53%
Інші витрати, усього, у тому числі:	тис.грн.	(12 460,65)	(3 689,85)	(3 970,46)	(4 312,07)	34,61%	108,60%
курсові різниці	тис.грн.	-	-	-			
інші витрати (розшифрувати)	тис.грн.	(12 460,65)	(3 689,85)	(3 970,46)	(4 312,07)	34,61%	108,60%
Фінансовий результат до оподаткування	тис.грн.	(19 142,44)	1 592,34	2 223,35	1 592,32	-8,32%	71,62%
Витрати з податку на прибуток	тис.грн.	()	(286,62)	(400,20)	(286,62)	#3НАЧ!	71,62%
Дохід з податку на прибуток	тис.грн.						

Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	тис.грн.						
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	тис.грн.	()	()	()			
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	тис.грн.	(19 142,44)	1 305,72	1 823,14	1 305,71	-6,82%	71,62%
прибуток	тис.грн.	-	1 305,72	1 823,14	1 305,71	-6,82%	71,62%
збиток	тис.грн.	(19 142,44)	-	-	-		
Усього доходів	тис.грн.	97 388,88	129 788,25	118 783,45	135 479,29	139,11%	114,06%
Усього витрат	тис.грн.	(116 531,32)	(128 482,54)	(116 960,31)	(134 173,59)	115,14%	114,72%
Неконтрольована частка	тис.грн.						
EBITDA (фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100 + амортизація, рядок 1430)	тис.грн.	(19 208,09)	(32 303,38)	(28 357,07)	(37 637,46)	195,95%	132,73%
	тис.грн.						
Матеріальні витрати, у тому числі:	тис.грн.	(68 250)	(80 332)	(71 535)	(81 227)	119,01%	113,55%
витрати на сировину та основні матеріали	тис.грн.	(1 647)	(2 552)	(1 842)	(3 237)	196,52%	175,77%
витрати на паливо та енергію	тис.грн.	(66 603)	(77 780)	(69 694)	(77 989)	117,10%	111,90%
Витрати на оплату праці	тис.грн.	(24 646)	(32 242)	(29 232)	(34 589)	140,34%	118,33%
Відрахування на соціальні заходи	тис.грн.	(5 104)	(6 802)	(6 127)	(7 312)	143,25%	119,35%
Амортизація	тис.грн.	(4 123)	(2 980)	(3 488)	(4 237)	102,76%	121,47%
Інші операційні витрати	тис.грн.	(1 947)	(2 150)	(2 208)	(2 210)	113,52%	100,12%
Усього	тис.грн.	(104 071)	(124 506)	(112 590)	(129 575)	124,51%	115,09%

Директор Департаменту економіки
та розвитку інфраструктури міста
Білгород-Дністровської міської ради

Ольга ЦПУЛЕНКО