



**ХЕРСОНСЬКА МІСЬКА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ
ХЕРСОНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**РОЗПОРЯДЖЕННЯ
НАЧАЛЬНИКА ХЕРСОНСЬКОЇ МІСЬКОЇ
ВІЙСЬКОВОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ
ХЕРСОНСЬКОГО РАЙОНУ ХЕРСОНСЬКОЇ ОБЛАСТІ
м. Херсон**

03.09.2025

№ 6870

Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Господар» Херсонської міської ради на 2026 рік

З метою підвищення ефективності управління підприємством комунальної власності Херсонської міської територіальної громади, згідно з розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 09.06.2023 № 270р «Про затвердження Тимчасового порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Херсонської міської територіальної громади» (зі змінами), відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», частини другої статті 10 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», постанови Верховної Ради України від 03.11.2022 № 2706-ІХ «Про здійснення начальниками військових адміністрацій населених пунктів у Бериславському, Генічеському, Каховському, Скадовському, Херсонському районах Херсонської області повноважень, передбачених частиною другою статті 10 Закону України "Про правовий режим воєнного стану"», Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами, затвердженими відповідними законами України) та розпорядження Президента України від 03.06.2025 № 76/2025-рп «Про призначення Я. Шанька начальником Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області», керуючись пунктом 8 частини сьомої статті 15 Закону України «Про правовий режим воєнного стану»:

1. Затвердити фінансовий план комунального підприємства «Господар» Херсонської міської ради (далі – КП «Господар» ХМР) на 2026 рік (додається).

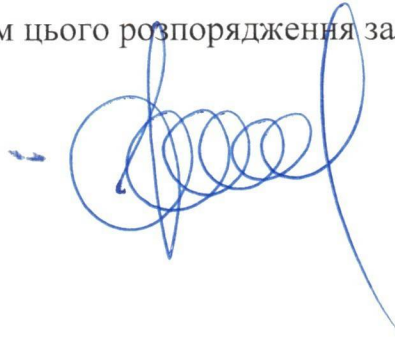
2. Директору КП «Господар» ХМР ПІДЮРІ І. дотримуватися затвердженого фінансового плану на 2026 рік.

3. Департаменту інформаційних технологій міської ради (ЗАРУБА І.) опублікувати розпорядження на офіційному сайті Херсонської міської ради та її виконавчих органів.

4. Відповідальність за виконання розпорядження покласти на заступника Херсонського міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради ОРЕХОВА С.

5. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

Начальник Херсонської міської
військової адміністрації

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long tail extending downwards and to the right.

Ярослав ШАНЬКО

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 рік	Прогноз 2025 року	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	111,888	97,000	97,000	288,000
у т. ч. за видами діяльності*:централізоване водопостачання	2000/1	111,888	97,000	97,000	288,000
Інші операційні доходи	2120	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші доходи (цільове фінансування)	2240	1682,319	1608,906	1387,036	1723,960
Разом доходи	2280	1794,207	1705,906	1484,036	2011,960
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	668,435	679,159	585,077	841,927
Адміністративні витрати	2130	614,850	542,284	539,784	614,097
Інші операційні витрати	2180	288,198	484,463	359,175	555,936
Інші витрати	2270	0,000	0,000	0,000	0,000
Разом витрати	2285	1571,484	1705,906	1484,036	2011,960
Фінансовий результат до оподаткування	2290	222,723	0,000	0,000	0,000
Податок на прибуток	2300	0,000	0,000	0,000	0,000
Чистий прибуток (збиток)	2350	182,633	0,000	0,000	0,000
II. Розрахунки з бюджетом					
Сплата податків та зборів до бюджетів усіх рівнів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	182,408	196,424	243,673	289,376
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	0,000	0,000	0,000	0,000
податок на прибуток	2112	0,000	0,000	40,090	0,000
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	2113	0,000	0,000	0,000	0,000
податок на доходи фізичних осіб	2114	165,416	181,314	159,326	226,468

Продовження додатка 1					
1	2	3	4	5	6
земельний податок	2115	0,000	0,000	0,000	0,000
інші податки (розшифрувати):(військовий збір)	2116	16,992	15,110	44,257	62,908
Інші податки, збори та платежі усього, у тому числі:	2120	189,921	221,606	183,359	276,796
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2121	189,921	221,606	183,359	276,796
Інші податки, збори та платежі (розшифрувати):	2122	21,878	48,000	36,000	48,000
рентна плата за спеціальне водокористування	2123	21,878	48,000	36,000	48,000
Разом виплат до бюджетів усіх рівнів та соціальних фондів	2130	394,207	466,030	463,032	614,172
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	30	0,000	14,000	0,100	0,100
Надходження коштів:		1794,207	1705,906	1484,036	2011,960
від основної діяльності	1	111,888	97,000	97,000	288,000
від інвестиційної діяльності	7	0,000	0,000	0,000	0,000
від фінансової діяльності	12	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші надходження (цільове фінансування)	3.6,11,14	1682,319	1608,906	1387,036	1723,960
Видатки грошових коштів:		1794,107	1700,906	1484,036	2006,960
основної діяльності	15	1794,107	1700,906	1484,036	2006,960
інвестиційної діяльності	21	0,000	0,000	0,000	0,000
фінансової діяльності	27	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші витрати	2026	0,000	0,000	0,000	0,000
Залишок коштів на кінець періоду	31	0,100	19,000	0,100	5,100
Чистий грошовий потік	32	0,100	5,000	0,000	5,000
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	001	0,000	0,000	0,000	0,000
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5001	0,000	0,000	0,000	0,000
Рентабельність активів	5002	0,000	0,000	0,000	0,000
Рентабельність власного капіталу	5003	0,240	0,240	0,240	0,240
Коефіцієнт фінансової стійкості	5004	0,240	0,240	0,240	0,240
Коефіцієнт зносу основних засобів	5005	5,730	5,730	5,730	5,730

Продовження додатка 1					
1	2	3	4	5	6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	1095	200,700	206,400	206,400	206,400
основні засоби	1010	200,700	206,400	206,400	206,400
первинна вартість	1011	720,800	720,800	720,800	720,800
знос	1012	520,100	514,400	514,400	514,400
Оборотні активи, усього, у тому числі:	1195	1647,100	1735,600	1735,600	1735,600
гроші та їх еквіваленти	1165	0,100	0,000	0,000	0,000
Усього активи	1300	1847,800	1942,000	1942,000	1942,000
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1595	0,000	0,000	0,000	0,000
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	1747,200	1916,000	1916,000	1916,000
Усього зобов'язання і забезпечення	1900	1847,800	1942,000	1942,000	1942,000
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	0,000	0,000	0,000	0,000
У тому числі фінансові запозичення	6070	0,000	0,000	0,000	0,000
Власний капітал	1495	100,600	26,000	26,000	26,000
VII. Кредитна політика					
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	0,000	0,000	0,000	0,000
довгострокові зобов'язання	7001	0,000	0,000	0,000	0,000
короткострокові зобов'язання	7002	0,000	0,000	0,000	0,000
інші фінансові зобов'язання	7003	0,000	0,000	0,000	0,000
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	0,000	0,000	0,000	0,000
довгострокові зобов'язання	7011	0,000	0,000	0,000	0,000
короткострокові зобов'язання	7012	0,000	0,000	0,000	0,000
інші фінансові зобов'язання	7013	0,000	0,000	0,000	0,000
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці					
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	6	9	6	10
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	1	2	1	2
працівники	8003	4	6	4	7
Витрати на оплату праці	8004	919	1 007	885	1 258

Продовження додатка 1					
1	2	3	4	5	6
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн) усього, у тому числі:	8005	12763,556	9326,852	12293,639	10484,700
директор	8006	31067,000	18168,000	18168,000	18168,000
адміністративно-управлінський персонал	8007	17550,000	11718,500	12354,330	11718,500
працівники	8008	8752,000	8723,700	8306,000	9034,570

*- розшифрувати за видами діяльності

Директор



Ігор ПІДЮРА

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план на 2025 рік	Прогноз 2025 року	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	111,888	97,000	97,000	288,000	72,000	72,000	72,000	72,000
у тому числі: забір, очищення та постачання води	001/1	111,888	97,000	97,000	288,000	72,000	72,000	72,000	72,000
Податок на додану вартість	002	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Акцизний збір	003	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)* (розшифрувати)	006	111,888	97,000	97,000	288,000	72,000	72,000	72,000	72,000
у тому числі: централізоване водопостачання	006/1	111,888	97,000	97,000	288,000	72,000	72,000	72,000	72,000
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші доходи (цільове фінансування)	010	1682,319	1608,906	1387,036	1723,960	419,240	455,740	435,740	413,240
цільове фінансування	010/1	1682,319	1608,906	1387,036	1723,960	419,240	455,740	435,740	413,240

Продовження додатка 1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Усього доходів	012	1 794,207	1 705,906	1 484,036	2 011,960	491,240	527,740	507,740	485,240
Витрати		1 571,484	1 705,906	1 484,036	2 011,960	491,240	527,740	507,740	485,240
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	668,435	679,159	585,077	841,927	204,732	226,232	206,232	204,732
витрати на паливо, електроенергію	013/1	382,228	350,000	289,918	350,000	87,500	87,500	87,500	87,500
витрати на матеріали та запчастини	013/2	15,421	9,000	7,000	9,000	1,500	3,000	3,000	1,500
витрати на ремонт насосу	013/3	19,980	20,000	0,000	20,000	0,000	20,000	0,000	0,000
витрати на оплату праці, (в т.ч. виробн. персоналу)	013/4	185,215	206,688	206,688	340,104	85,026	85,026	85,026	85,026
відрахування на соціальні заходи	013/5	40,747	45,471	45,471	74,823	18,706	18,706	18,706	18,706
рентна плата за спеціальне водокористування, чистий прибуток	013/6	21,878	48,000	36,000	48,000	12,000	12,000	12,000	12,000
Придбання осн.засобів	13/7	2,966	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	614,850	542,284	539,784	614,097	153,774	153,774	153,774	152,774
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
витрати на консалтингові послуги	014/2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
витрати на страхові консалтингові послуги	014/3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
витрати на аудиторські консалтингові послуги	014/4	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	614,850	542,284	539,784	614,097	153,774	153,774	153,774	152,774
витрати на зв'язок	014/5/1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
витрати на оплату праці	014/5/2	502,338	440,396	440,396	499,260	124,815	124,815	124,815	124,815

Продовження додатка 1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
відрахування на соціальні заходи	014/5/3	110,514	96,888	96,888	109,837	27,459	27,459	27,459	27,459
витрати на програмне забезпечення	014/5/4	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
організаційно-технічні послуги	014/5/5	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
канцелярське приладдя	014/5/6	1,748	3,000	1,500	3,000	1,000	1,000	1,000	0,000
витрати на орг. техніку та токени, заправка принтера, придбання ноутбука	014/5/7	0,250	2,000	1,000	2,000	0,500	0,500	0,500	0,500
витрати на придбання меблів та побут.техніки	014/5/8	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
витрати на відрядження	014/5/9	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Витрати на збут, усього, у тому числі:	15	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	288,198	484,463	359,175	555,936	132,734	147,734	147,734	127,734
придбання запчастин та інших матеріалів	016/1	2,500	10,000	3,000	10,000	0,000	5,000	5,000	0,000
витрати на оплату праці	016/2	231,423	360,216	238,058	418,800	104,700	104,700	104,700	104,700
відрахування на соціальні заходи	016/3	38,659	79,247	41,000	92,136	23,034	23,034	23,034	23,034
паливно-мастильні матеріали	016/4	14,936	30,000	74,517	30,000	0,000	15,000	15,000	0,000
витрати на мотокоосу, бензопилу	016/5	0,680	5,000	2,600	5,000	5,000	0,000	0,000	0,000
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші витрати (розшифрувати)	019	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	40,090	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Усього витрати	022	1 571,484	1 705,906	1 484,036	2 011,960	491,240	527,740	507,740	485,240
Фінансові результати діяльності:									
Валовий прибуток (збиток)	023	-556,547	-582,159	-488,077	-553,927	-132,732	-154,232	-134,232	-132,732
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	-1 459,596	-1 608,906	-1 387,036	-1 723,960	-419,240	-455,740	-435,740	-413,240

Продовження додатка 1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
рентна плата за спеціальне водокористування	037/5	21,878	48,000	36,000	48,000	12,000	12,000	12,000	12,000
податок на доходи фізичних осіб	037/6	165,416	181,314	159,326	226,468	56,617	56,617	56,617	56,617
інші податки, у тому числі (військовий збір):	037/7	16,992	15,110	44,257	62,908	15,727	15,727	15,727	15,727
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
до державних цільових фондів	038/2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
неустойки (штрафи, пені)	038/3	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	189,921	221,606	183,359	276,796	69,199	69,199	69,199	69,199
внески до Пенсійного фонду України	039/1	189,921	221,606	183,359	276,796	69,199	69,199	69,199	69,199
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
місцеві податки та збори	040/1	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
інші платежі (розшифрувати)	040/2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

*- розшифрувати за видами діяльності

Директор



Ігор ПІДЮРА

Головний бухгалтер



Алла КУШНАРЕНКО

Продовження додатка 1

Таблиця 1

Елементи операційних витрат

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план на 2025 рік	Прогноз 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	415,085	399,000	374,435	399,000	89,000	110,500	110,500	89,000
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	17,921	19,000	10,000	19,000	1,500	8,000	8,000	1,500
витрати на паливо та енергію	001/2	397,164	380,000	364,435	380,000	87,500	102,500	102,500	87,500
Витрати на оплату праці	002	918,976	1 007,300	885,142	1 258,164	314,541	314,541	314,541	314,541
Відрахування на соціальні заходи	003	189,921	221,606	183,359	276,796	69,199	69,199	69,199	69,199
Амортизація	004	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші операційні витрати	005	47,502	78,000	41,100	78,000	18,500	33,500	13,500	12,500
Операційні витрати, усього	006	1 571,484	1 705,906	1 484,036	2 011,960	491,240	527,740	507,740	485,240

Директор



Ігор ПІДЮРА

Продовження додатка 1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Видатки грошових коштів основної діяльності	15	1794,107	1700,906	1484,036	2006,960	486,240	527,740	507,740	485,240
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	480,925	424,000	379,535	424,000	90,500	132,000	112,000	89,500
Розрахунки з оплати праці	17	918,976	810,877	681,559	968,788	242,197	242,197	242,197	242,197
Повернення короткострокових кредитів	18	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Платежі в бюджет (розшифрувати), у тому числі:	19	394,206	466,030	422,942	614,172	153,543	153,543	153,543	153,543
податок на доходи фізичних осіб	19/1	165,416	181,314	159,326	226,468	56,617	56,617	56,617	56,617
військовий збір	19/2	16,991	15,110	44,257	62,908	15,727	15,727	15,727	15,727
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	19/3	189,921	221,606	183,359	276,796	69,199	69,199	69,199	69,199
рентна плата за спеціальне водокористування	19/4	21,878	48,000	36,000	48,000	12,000	12,000	12,000	12,000
Інші витрати (розшифрувати)	20	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Придбання основних засобів	22	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Капітальне будівництво	23	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Придбання нематеріальних активів	24	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Придбання акцій та облігацій	25	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Інші витрати (розшифрувати)	26	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Сплата дивідендів	28	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Повернення довгострокових кредитів	29	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Грошові кошти:		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
на початок періоду	30	0,000	14,000	0,100	0,100	14,000	19,000	19,000	19,000
на кінець періоду	31	0,100	19,000	0,100	5,100	19,000	19,000	19,000	19,000
Чистий грошовий потік	32	0,100	5,000	0,000	5,000	5,000	0,000	0,000	0,000

Директор



Ігор ПІДЮРА

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз 2025 року	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші доходи (розшифрувати)	10	1682,319	1608,906	1387,036	1723,960	збільшення виникло за рахунок коливання заробітної плати та збільшення штатних одиниць в штатному розписі і заповнення штатних одиниць вартості дизпалива та вартості
цільове фінансування з бюджету	10/1	1682,319	1608,906	1387,036	1723,960	збільшення виникло за рахунок коливання заробітної плати та збільшення штатних одиниць в штатному розписі і заповнення штатних одиниць вартості дизпалива та вартості придбаних матеріалів
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	13	665,469	679,159	585,077	841,927	збільшення виникло за рахунок коливання заробітної плати та збільшення штатних одиниць в штатному розписі вартості дизпалива та вартості придбаних матеріалів

1	2	3	4	5	6	7
у тому числі:						
витрати на паливо, електроенергію	013/1	382,228	350,000	289,918	350,000	для стабільного функціонування підприємства, у зв'язку з відсутністю електроенергії, тому водопостачання здійснюється через генератор, збільшення виникло за рахунок коливання цін
витрати на матеріали	013/2	15,421	9,000	7,000	9,000	для стабільного функціонування підприємства, у зв'язку з частковою відсутністю майна, придбаного у попередніх роках, та збільшення вартості матеріалів
витрати на ремонт насосу	013/3	19,980	20,000	0,000	20,000	заплановано обслуговування мотокос, ремонт насосів поточний ремонт водомережі під час аварій та після обстрілів
витрати на оплату праці виробн.персоналу	013/4	185,215	206,688	206,688	340,104	обраховано згідно штатного розпису на 2026 рік (контролер, слюсар, машиніст екскаватора)
відрахування на соціальні заходи	013/5	40,747	45,471	45,471	74,823	збільшено пропорційно оплати праці
рентна плата за спеціальне водокористування	013/6	21,878	48,000	36,000	48,000	Збільшення подачі води для населення
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	614,850	542,284	539,784	614,097	збільшено у зв'язку із заповненням штатних одиниць
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	614,850	542,284	539,784	614,097	збільшено у зв'язку із заповненням штатних одиниць

Продовження додатка 1

1	2	3	4	5	6	7
витрати на оплату праці	014/5/2	502,338	440,396	440,396	499,260	збільшено у зв'язку із заповненням штатних одиниць
відрахування на соціальні заходи	014/5/3	110,514	96,888	96,888	109,837	збільшено пропорційно з/плати
канцелярське приладдя	014/5/6	1,748	3,000	1,500	3,000	для стабільного функціонування підприємства,
витрати на орг. техніку та токени, заправка принтера	014/5/7	0,250	2,000	1,000	2,000	поточний ремонт принтера, заправка принтера
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	16	288,198	484,463	359,175	555,936	Збільшено за рахунок заповнення штатних одиниць, придбання додаткових матеріалів та збільшення їх вартості
придбання зап.частин та інших матеріалів	016/1	2,500	10,000	3,000	10,000	закупівля матеріалів забезпечить своєчасне і якісне виконання робіт з благоустрою та водопостачання
витрати на оплату праці	016/2	231,423	360,216	238,058	418.800	збільшено у зв'язку із заповненням штатних одиниць згідно штатного розпису (робітник з благоустрою - 2од., прибиральник території, тракторист), не заплановано договірних відносин ЦПХ

Продовження додатка 1						
1	2	3	4	5	6	7
відрахування на соціальні заходи	016/3	38,659	79,247	41,000	92,136	збільшено пропорційно оплаті праці згідно зі штатним розписом
паливно-мастильні матеріали	016/4	14,936	30,000	74,517	30,000	для стабільного функціонування підприємства, у зв'язку з відсутністю електроенергії, тому водопостачання здійснюється через генератор
витрати на мотокоосу, бензопилу	016/5	0,680	5,000	2,600	5,000	для стабільного функціонування підприємства, у зв'язку з частковою відсутністю майна, придбаного у попередніх роках, та збільшення вартості матеріалів
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету,	037	204,286	244,424	239,583	337,376	збільшення місячного фонду оплати праці згідно зі штатним розписом, збільшення подачі води населенню
рентна плата за спеціальне водокористування	037/5	21,878	48,000	36,000	48,000	Збільшення подачі води для населення

Продовження додатка 1						
1	2	3	4	5	6	7
податок на доходи фізичних осіб	037/6	165,416	181,314	159,326	226,468	збільшення нарахування та сплати до бюджету податку на доходи фізичних осіб з заробітної плати пов'язано зі збільшенням зарплати працівників підприємства
Інші податки (військовий збір)	037/7	16,992	15,110	44,257	62,908	збільшення нарахування та сплати до бюджету військового збору пов'язано зі збільшенням заробітної плати та збільшення штатних одиниць
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	189,92	221,61	183,36	276,80	збільшення нарахування та сплати до бюджету ЄСВ пов'язано зі збільшенням заробітної плати
внески до Пенсійного фонду України	039/1	189,92	221,61	183,36	276,80	збільшення нарахування та сплати до бюджету ЄСВ пов'язано зі збільшенням заробітної плати, та штатних одиниць

Директор



Ігор ПІДЮРА