



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

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

15.09.2025

№ 730A

Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Житлово-експлуатаційна контора № 1» 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 «Житлово-експлуатаційна контора № 1» Херсонської міської ради (далі – КП «ЖЕК № 1» ХМР) на 2026 рік (додається).

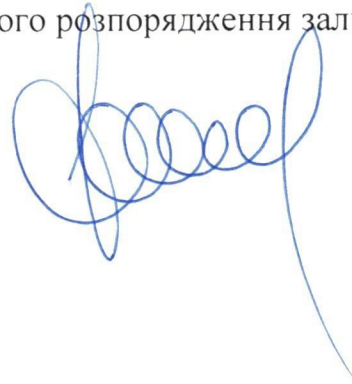
2. Директору КП «ЖЕК № 1» ХМР ЯРИЗІ В. дотримуватися затвердженого фінансового плану на 2026 рік.

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 loops and a long tail, positioned between the text of the official and the name of the official.

Ярослав ШАНЬКО

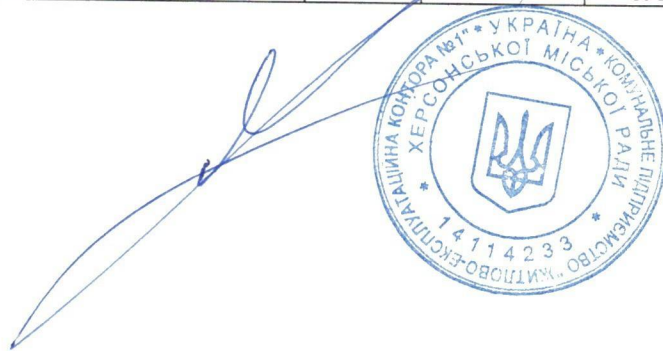
ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	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	9882,6	11666,1	10516,4	10275,5
в т ч квартирна плата без ПДВ	2000/1	3807,3	4726,2	4031,4	4031,2
в т.ч.збори з орендарів без ПДВ	2000/2	171,9	187,0	126,4	206,4
відшкодування комунальних послуг без ПДВ	2000/3	5903,4	6752,9	6358,6	6037,9
Інші операційні доходи	2120	8544,6	9519,9	16456,2	3919,6
-цільове фінансування з місцевого бюджету	2120/1	8544,6	9519,9	16456,2	3919,6
Інші доходи	2240	0,0	0,0	0,0	0,0
Разом доходи	2280	18427,2	21186,0	26972,6	14195,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	9032,8	11743,0	10556,4	11686,4
Адміністративні витрати	2130	2337,7	2623,1	2660,0	2508,7
Інші операційні витрати	2180	859,9	6819,9	13756,2	0,0
Інші витрати (пог.кред.заборг.резерв сум.боргів)	2270	6889,7	0,0	0,0	0,0
Разом витрати	2285	19120,1	21186,0	26972,6	14195,1
Фінансовий результат до оподаткування	2290	-692,9	0,0	0,0	0,0
Податок на прибуток	2300	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий прибуток (збиток)	2350	-692,9	0,0	0,0	0,0
II. Розрахунки з бюджетом					
Сплата податків та зборів до бюджетів усіх рівнів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	3120,1	3080,6	2371,2	2495,7
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду/податкові зобов'язання	2111	919,9	2191,2	1530,9	1462,4
податок на прибуток	2112	0,0	0,0	0,0	0,0
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	2113	0,0	0,0	0,0	0,0
податок на доходи фізичних осіб	2114	2200,2	889,4	840,3	1033,3
земельний податок	2115	0,0	0,0	0,0	0,0
інші податки (розшифрувати):	2116	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші податки, збори та платежі усього, у тому числі:	2120	799,3	1334,1	1260,5	1549,8
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2121	738,4	1087,0	1027,1	1262,8
Інші податки, збори та платежі (військовий збір)	2122	60,9	247,1	233,4	287,0
Разом виплат до бюджетів усіх рівнів та соціальних фондів	2130	3919,4	4414,7	3631,7	4045,5
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	30	421,5	1271,6	1271,6	1090,5
Надходження коштів:		11479,5	20576,2	21652,0	16250,3
від основної діяльності	1	2934,9	11056,3	5195,8	12330,7
від інвестиційної діяльності	7	0,0	0,0	0,0	0,0
від фінансової діяльності	12	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження	3,6,11,14	8544,6	9519,9	16456,2	3919,6
Видатки грошових коштів:		10629,4	20765,4	21833,1	16250,4
від основної діяльності	15	9696,8	13876,1	7994,6	16162,6
від інвестиційної діяльності	21	0,0	0,0	0,0	0,0
від фінансової діяльності	27	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати	20,26	932,6	6889,3	13838,5	87,8
Залишок коштів на кінець періоду	31	1271,6	1082,4	1090,5	1090,4
Чистий грошовий потік	32	850,1	-189,2	-181,1	-0,1
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	001	0,0	0,0	0,0	0,0
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5001	-	0,07	-	-
Рентабельність активів	5002	-	0,0	-	-
Рентабельність власного капіталу	5003	-	-0,15	-	-
Коефіцієнт фінансової стійкості	5004	-0,13	-6,79	-0,15	-0,13
Коефіцієнт зносу основних засобів	5005	0,96	-0,96	0,96	0,96
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	1095	3501,8	3501,8	3501,8	3501,8
основні засоби	1010	3501,8	3501,8	3501,8	3501,8
первинна вартість	1011	86962,7	86962,7	86962,7	86962,7
знос	1012	83460,9	-83460,9	83460,9	83460,9

Оборотні активи, усього, у тому числі:	1195	16871,7	24193,2	24193,2	24193,2
гроші та їх еквіваленти	1165	1271,6	421,5	1090,5	1090,4
Усього активи	1300	20373,5	27695,0	27695,0	27695,0
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1595	307,3	0,0	0,0	0,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	23534,7	23543,7	23534,7	23543,7
Усього зобов'язання і забезпечення	1900	20373,5	20373,5	20373,5	20373,5
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	0,0	0,0	0,0	0,0
У тому числі фінансові запозичення	6070	0,0	0,0	0,0	0,0
Власний капітал	1495	-3468,5	-3468,5	-3468,5	-3170,2
VII. Кредитна політика					
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	0,0	0,0	0,0	0,0
довгострокові зобов'язання	7001	0,0	0,0	0,0	0,0
короткострокові зобов'язання	7002	0,0	0,0	0,0	0,0
інші фінансові зобов'язання	7003	0,0	0,0	0,0	0,0
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	0,0	0,0	0,0	0,0
довгострокові зобов'язання	7011	0,0	0,0	0,0	0,0
короткострокові зобов'язання	7012	0,0	0,0	0,0	0,0
інші фінансові зобов'язання	7013	0,0	0,0	0,0	0,0
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	32	37	37	37
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	7	7	9	9
працівники	8003	24	29	27	27
Витрати на оплату праці	8004	3368,1	4941,0	4668,4	5740,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.) усього, у тому числі:	8005	8771,1	11128,4	10514,4	12928,8
директор	8006	23839,0	23839,0	23839,0	23839,0
адміністративно-управлінський персонал	8007	15529,0	15300,0	15292,0	15814,2
працівники	8008	8583,0	8583,0	8428,4	11833,3

Директор



Віктор ЯРИГА

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	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) в т.ч. ПДВ	001	11 859,1	13 999,3	12 619,7	12 330,7	3 082,6	3 082,7	3 082,7	3 082,7
Податок на додану вартість	002	1 976,5	2 333,2	2 103,3	2 055,2	513,8	513,8	513,8	513,8
Акцизний збір	003	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші вирахування з доходу	005	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати) без ПДВ, у	006	9 882,6	11 666,1	10 516,4	10 275,5	2 568,8	2 568,9	2 568,9	2 568,9
квартирна плата без ПДВ	006/1	3 807,3	4 726,2	4 031,4	4 031,2	1 007,8	1 007,8	1 007,8	1 007,8
збори з орендарів без ПДВ	006/2	171,9	187,0	126,4	206,4	51,6	51,6	51,6	51,6
відшкодування комунальних послуг на утримання гуртожитків без ПДВ	006/3	5 903,4	6 752,9	6 358,6	6 037,9	1 509,4	1 509,5	1 509,5	1 509,5
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007	8 544,6	9 519,9	16 456,2	3 919,6	979,9	979,9	979,9	979,9
- цільове фінансування з місцевого бюджету	007/1	8 544,6	9 519,9	16 456,2	3 919,6	979,9	979,9	979,9	979,9
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи (розшифрувати)	010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій)	011	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього доходів	012	18 427,2	21 186,0	26 972,6	14 195,1	3 548,7	3 548,8	3 548,8	3 548,8
Витрати									
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	9 032,8	11 743,0	10 556,4	11 686,4	2 921,3	2 921,3	2 921,4	2 922,4
матеріали поточного ремонту	013/1	213,4	264,8	271,6	335,7	83,6	83,6	83,6	84,9
витрати на паливе	013/2	63,0	63,0	150,4	158,0	39,5	39,5	39,5	39,5
витрати на електроенергію	013/3	25,1	68,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на оплату праці (робітники)	013/4	1 652,7	3 043,6	2 730,8	3 843,0	960,7	960,7	960,7	960,9
відрахування на соціальні заходи	013/5	384,2	669,6	600,8	845,5	211,4	211,4	211,4	211,3
Резерв відпусток	013/6	145,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші витрати:	013/7	512,8	518,5	444,2	466,3	116,6	116,6	116,6	116,5
вивезення побутових відходів	013/7/1	412,6	412,6	278,1	292,0	73,0	73,0	73,0	73,0
вартість перевірки вентканалів	013/7/2	4,0	9,7	70,9	74,4	18,6	18,6	18,6	18,6
дезінсекція, дератизація	013/7/3	29,7	29,7	95,2	99,9	25,0	25,0	25,0	24,9
поточний ремонт будинків	013/7/4	66,5	66,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на утримання гуртожитків	013/8	6 036,6	7 114,9	6 358,6	6 037,9	1 509,5	1 509,5	1 509,6	1 509,3
опалення/рем.обл.	013/8/1	3,5	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
водопостачання	013/8/2	233,0	248,8	77,2	77,0	19,3	19,3	19,3	19,1
газопостачання	013/8/3	344,4	507,3	602,4	582,1	145,5	145,5	145,6	145,5
договори ЦПХ	013/8/4	53,5	110,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на електроенергію	013/8/5	5 326,0	5 928,2	5 679,0	5 378,8	1 344,7	1 344,7	1 344,7	1 344,7
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/8/6	76,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	2 337,7	2 623,1	2 660,0	2 508,7	627,4	627,5	627,4	626,4
витрати на утримання транспорту	014/1	11,5	151,0	10,5	10,8	2,7	2,8	2,7	2,6
витрати на послуги охорони	014/2	6,5	6,5	5,4	5,4	1,4	1,4	1,4	1,2
інші адміністративні витрати, у тому числі:	014/3	2 319,7	2 465,6	2 644,1	2 492,5	623,3	623,3	623,3	622,6
витрати на телефонний зв'язок та поштове обслуговування	014/3/1	2,2	5,0	6,6	6,7	1,7	1,7	1,7	1,6
Інформ.консул.посл./інтернет/кас ап.	014/3/2	48,8	48,8	77,3	76,6	19,2	19,2	19,2	19,0
витрати на оплату праці (основ.прац.)	014/3/3	1 715,4	1 897,4	1 937,6	1 897,4	474,4	474,4	474,4	474,2
відрахування на соціальні заходи	014/3/4	354,2	417,4	426,3	417,4	104,4	104,4	104,4	104,2
витрати на обслуговування комп'ютерів/запр.карт.	014/3/5	9,9	15,2	6,8	7,3	1,8	1,8	1,8	1,9
канцелярські витрати	014/3/6	10,1	10,5	4,6	4,8	1,2	1,2	1,2	1,2

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	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
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду (року)	031	-10 150,7	-3 468,5	-7 108,2	-7 108,2	-7 108,2	-7 108,2	-7 108,2	-7 108,2
Поповнення статутного капіталу	032	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
зарєстрований статутний капітал (в т.ч. буд.Вишнева)	032/1	704,9	704,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Резервний фонд/Додатк.кап. (перед. будинків)	033	2 934,8	2 934,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші цілі (розшифрувати)	035	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду (року)	036	-7 108,2	-3 468,5	-7 108,2	-7 108,2	-7 108,2	-7 108,2	-7 108,2	-7 108,2
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів									
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету,	037	1 509,1	2 438,3	2 050,5	2 045,8	511,5	511,5	511,5	511,3
у тому числі:									
податок на прибуток	037/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
акцизний збір	037/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	1 448,2	2 191,2	1 817,1	1 758,8	439,7	439,7	439,7	439,7
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	528,3	142,0	286,2	296,4	74,1	74,1	74,1	74,1
рентні платежі	037/5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ресурсні платежі	037/6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші податки (військовий збір)	037/7	60,9	247,1	233,4	287,0	71,8	71,8	71,8	71,6
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
до державних цільових фондів	038/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
неустойки (штрафи, пені)	038/3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	738,4	1 087,0	1 027,1	1 262,8	315,8	315,8	315,8	315,4
внески до Пенсійного фонду України ССВ	039/1	738,4	1 087,0	1 027,1	1 262,8	315,8	315,8	315,8	315,4
неустойки (штрафи, пені)	039/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	2 200,2	889,4	840,3	1 033,3	258,3	258,3	258,3	258,4
місцеві податки та збори (ПДФО)	040/1	2 200,2	889,4	840,3	1 033,3	258,3	258,3	258,3	258,4
інші платежі (розшифрувати)	040/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Директор

Віктор ЯРИГА



Продовження додатка 1

Таблиця 1

Елементи операційних витрат

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз 2025 року	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	5	6	5	6	7	8	9	10
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	5 971,9	327,8	6 703,4	6 454,6	1 613,3	1 613,3	1 613,4	1 614,6
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	213,4	264,8	271,6	335,7	83,6	83,6	83,6	84,9
витрати на паливо та енергію	001/2	5 695,5	63,0	6 281,4	5 960,9	1 490,2	1 490,2	1 490,3	1 490,2
витрати на пальне	001/3	63,0	0,0	150,4	158,0	39,5	39,5	39,5	39,5
Витрати на оплату праці	002	3 368,1	4 941,0	4 668,4	5 740,4	1 435,1	1 435,1	1 435,1	1 435,1
Відрахування на соціальні заходи	003	738,4	1 087,0	1 027,1	1 262,9	315,8	315,8	315,8	315,5
Амортизація	004	162,2	0,0	74,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати	005	8 879,5	14 830,2	14 499,3	737,2	184,5	184,6	184,5	183,6
Операційні витрати, усього	006	19 120,1	21 186,0	26 972,6	14 195,1	3 548,7	3 548,8	3 548,8	3 548,8

Директор



Віктор ЯРИГА

Продовження додатка 1

Таблиця 2

Капітальні інвестиції

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	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
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі	001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
капітальне будівництво	001/1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
капітальний ремонт	001/6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Директор

Віктор ЯРИГА



Коефіцієнтний аналіз

	Оптимальне значення	На 01.01.2024 року	На 01.04.2024 року	На 01.07.2024 року	На 01.10.2024 року	На 01.01.2025 року	На 01.04.2025 року	На 01.07.2025 року	Примітки
1	2	6	7	9	10				12
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350 / ф. 1 р. 1900		-	-	0,01	0,01	-	-	-	характеризує ефективність використання активів
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) ф. 2 р. 2350 / ф. 2 р. 2000	> 0	-	-	0,08	0,02	-	-	-	характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 1165 / ф. 1 р. 1695	0,2-0,35 та більше	0,018	0,016	0,098	0,037	0,054	0,044	0,040	характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи / поточні зобов'язання) ф. 1 р. 1195 / ф. 1 р. 1695	> 1	0,560	0,594	1,463	0,703	0,717	0,710	0,705	показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал/ (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання) ф.1 (р.1495+р.1595)/ ф.1 (р.1695+р.1700)	> 1	-0,44	-0,40	-0,21	-0,28	-0,13	-0,16	-0,18	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової залежності (автономії) (власний капітал/ пасиви) ф.1 (р.1495 + р.1595) /ф.1р.1900	> 0,5	-0,78	-0,68	-0,27	-0,39	-0,16	-0,19	-0,22	характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел...
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал/ власний капітал) ф.1 (1695 + р.1700)/ ф.1 1495	0,5-0,7	-2,28	-2,47	-4,76	-3,57	-6,79	-5,79	-5,23	відображає незалежність підприємства від залучених коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів
Зменшення/приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року), % ф.1 (р. 1695 + р. 1700)	< 100%	96,48	-	-	137,09	102,08	102,66	63,39	показує відносний приріст (зменшення) зобов'язань підприємства та його залежність від позикових коштів
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу / первинна вартість основних засобів) (ф. 1 р. 1012 / ф. 1 р. 1011)	зменшення	0,91	0,91	0,12	0,23	0,96	0,96	0,96	характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор

Віктор ЯРИГ'А



Рух грошових коштів

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз 2025 рік	Плановий 2026 рік	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження грошових коштів від основної діяльності, з ПДВ	1	2934,9	11056,3	5195,8	12330,7	3082,7	3082,7	3082,6	3082,7
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), з ПДВ, у тому числі:	2	2934,9	11056,3	5195,8	12330,7	3082,7	3082,7	3082,6	3082,7
Квартирна плата, з ПДВ	2.1	2536,0	3389,8	4020,2	4837,4	1209,4	1209,4	1209,3	1209,3
Збори з орендарів, з ПДВ	2.2	174,4	203,6	253,6	247,7	61,9	61,9	61,9	62,0
Відшкодування комунальних послуг на утримання гуртожитків, з ПДВ	2.3	224,5	7462,9	922,0	7245,6	1811,4	1811,4	1811,4	1811,4
Цільове фінансування з бюджету ХМГГ	3	8544,6	9519,9	16456,2	3919,6	979,9	979,9	979,9	979,9
Отримання короткострокових кредитів	4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Аванси одержані	5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виручка від реалізації основних	8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від продажу акцій та облигацій	10	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	11	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Отримання короткострокових кредитів	13	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження (розшифрувати)	14	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Видатки грошових коштів основної діяльності	15	9696,8	13876,1	7994,6	16162,6	4062,6	4062,6	4062,5	4062,6
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	5189,7	7544,5	2299,1	7400,5	1850,0	1850,0	1849,9	1850,6
Розрахунки з оплати праці	17	2955,2	3804,5	3594,7	4420,1	1105,0	1105,0	1105,0	1105,1
Повернення короткострокових кредитів	18	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Платежі в бюджет, у тому числі:	19	1551,9	2527,1	2100,8	4342,0	1085,6	1085,6	1085,6	1085,2
ПДВ	19/1	0,0	303,6	0,0	1758,8	439,7	439,7	439,7	439,7
ЄСВ	19/2	866,1	1087,0	1027,1	1262,9	315,8	315,8	315,8	315,5
ПДФО	19/3	614,4	889,4	840,3	1033,3	258,3	258,3	258,3	258,4
військовий збір	19/4	71,4	247,1	233,4	287,0	71,8	71,8	71,8	71,6
Інші витрати (штрафи, пені)	20	859,9	6819,9	13756,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
цільове фінансування з місцевого бюджету	20/1	0,0	6819,9	13756,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Придбання основних засобів	22	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Капітальне будівництво	23	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Придбання нематеріальних активів	24	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Придбання акцій та облигацій	25	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати, у тому числі:	26	72,7	69,4	82,3	87,8	22,0	22,0	22,0	21,8
витрати на телефонний зв'язок, пошту	26/1	2,2	5,0	6,6	6,7	1,7	1,7	1,7	1,6
обслуговування комп'ютерів	26/2	9,9	15,2	6,8	7,3	1,8	1,8	1,8	1,9
канцелярські витрати	26/3	10,1	10,5	4,6	4,8	1,2	1,2	1,2	1,2
господарські витрати, прид. мат	26/4	14,9	15,0	30,9	35,0	8,8	8,8	8,8	8,6
Витрати на послуги банку	26/5	35,6	23,7	33,4	34,0	8,5	8,5	8,5	8,5
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сплата дивідендів	28	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Повернення довгострокових кредитів	29	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Грошові кошти:									
на початок періоду	30	421,5	1271,6	1271,6	1090,5	1090,5	1090,5	1090,5	1090,5
на кінець періоду	31	1271,6	1082,4	1090,5	1090,4	1090,5	1090,5	1090,5	1090,4
Чистий грошовий потік	32	850,1	-189,2	-181,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	-0,1

Директор

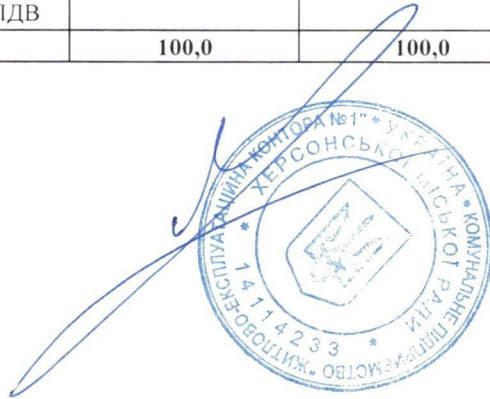
Віктор ЯРИГА

3. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 006 фінансового плану)

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Фактичний показник отриманого чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за минулий рік 2024	Плановий показник чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2026 рік (без ПДВ)
	за минулий рік за 2024	за плановий рік за 2026		
1	2	3	4	5
Квартирна плата без ПДВ	38,6	39,2	3807,3	4031,2
Збори з орендарів без ПДВ	1,7	2,0	171,9	206,4
Відшкодування комунальних послуг на утримання гуртожитків без ПДВ	59,7	58,8	5903,4	6037,9
Разом:	100,0	100,0	9882,6	10275,5

Директор

Віктор ЯРИГА



5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2024 року	План по залученню коштів	План по поверненню коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2024 року
1	2	3	4	5
Довгострокові кредити, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)				
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
Короткострокові кредити, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)				
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього:	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)				
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-

Директор



Віктор ЯРИГА

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз 2025 року	Плановий 2026 рік	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів / витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші фінансові доходи (фінансова підтримка з бюджету ХМПГ)	007/1	8544,6	9519,9	16456,2	3919,6	Зменшення фінансової підтримки з бюджету ХМПГ у 2026 році зумовлено завершенням розрахунків по кредиторській заборгованості попередніх років
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	013	9032,8	11743,0	10556,4	11686,4	Загальне зростання через інфляційні процеси
у тому числі:						
матеріали поточного ремонту	013/1	213,4	264,8	271,6	335,7	зростання вартості матеріалів та запчастин через загальні інфляційні процеси
витрати на паливо	013/2	63,0	63,0	150,4	158,0	прогнозоване зростання цін та збільшення транспортних витрат у зв'язку з необхідністю використання транспорту через віддаленість житлових об'єктів обслуговування
витрати на електроенергію	013/3	25,1	68,6	0,0	0,0	витрати не передбачаються - оптимізація споживання
витрати на оплату праці (робітники)	013/4	1652,7	3043,6	2730,8	3843,0	витрати на оплату праці відповідно до ФОП-робітники (зг. штат. розпису на 2025 рік)
відрахування на соціальні заходи	013/5	384,2	669,6	600,8	845,5	Пропорційне зростання відповідно до ФОП-робітників
резерв відпусток	013/6	145,0	0,0	0,0	0,0	не формується відповідно до облікової політики підприємства
інші витрати:	013/7	512,8	518,5	444,2	466,3	зростання зумовлене зміною цінової політики підприємств
вивезення побутових відходів	013/7/1	412,6	412,6	278,1	292,0	зростання зумовлене зміною цінової політики підприємств
перевірка ветканалів	013/7/2	4,0	9,7	70,9	74,4	зростання зумовлене зміною цінової політики підприємств
дезінсекція, дератизація	013/7/3	29,7	29,7	95,2	99,9	зростання зумовлене зміною цінової політики підприємств
поточний ремонт будинків	013/7/4	66,5	66,5	0,0	0,0	витрати не передбачено - оптимізація
витрати на утримання гуртожитків	013/8	6036,6	7114,9	6358,6	6037,9	скорочення витрат через зменшення кількості мешканців у прифронтовій зоні
опалення/рем.обладнання водопостачання	013/8/1	3,5	320,0	0,0	0,0	витрати не передбачені
газопостачання	013/8/2	233,0	248,8	77,2	77,0	зменшення об'єктів споживання води, скорочення кількості мешканців у прифронтовій зоні, що є наслідком повномасштабного вторгнення та вимушеної евакуації населення
газопостачання	013/8/3	344,4	507,3	602,4	582,1	зменшення об'єктів споживання газопостачання- скорочення кількості мешканців у прифронтовій зоні, що є наслідком повномасштабного вторгнення та вимушеної евакуації населення
договори ЦПХ	013/8/4	53,5	110,6	0,0	0,0	витрати не передбачені
витрати на електроенергію	013/8/5	5326,0	5928,2	5679,0	5378,8	зменшення об'єктів споживання електроенергії - скорочення кількості мешканців у прифронтовій зоні, що є наслідком повномасштабного вторгнення та вимушеної евакуації населення
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/8/6	76,2	0,0	0,0	0,0	не планується
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	14	2337,7	2623,1	2660,0	2508,7	Загальне зменшення: оптимізація кадрової політики, заміна штатних одиниць сумнісниками
витрати на утримання транспорту	014/1	11,5	151,0	10,5	10,8	внаслідок прогнозованого підвищення вартості ремонтних робіт
витрати на послуги охорони	014/2	6,5	6,5	5,4	5,4	витрати збережено на рівні 2025 року
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/3	2319,7	2465,6	2644,1	2492,5	зниження витрат здійснено в результаті оптимізації витратів підприємства
витрати на телефонний зв'язок та поштове обслуговування	014/3/1	2,2	5,0	6,6	6,7	зростання пов'язане зі зміною цінової політики продавців (надавачів послуг)
Інформ.консул.посл./інтернет/кас.ап.	014/3/2	48,8	48,8	77,3	76,6	зниження витрат здійснено в результаті оптимізації витратів підприємства
витрати на оплату праці (основ.прац.)	014/3/3	1715,4	1897,4	1937,6	1897,4	витрати на оплату праці відповідно до ФОП-основні праців. (штат. розпису на 2025 рік)
відрахування на соціальні заходи	014/3/4	354,2	417,4	426,3	417,4	Пропорційно до ФОП-основні працівники
витрати на обслуговування комп'ютерів/запр.карт.	014/3/5	9,9	15,2	6,8	7,3	зростання пов'язане зі зміною цінової політики продавців (надавачів послуг)
канцелярські витрати	014/3/6	10,1	10,5	4,6	4,8	витрати розраховано з урахуванням дії воєнного стану та відповідно до фінансових можливостей підприємства
витрати на водопостачання	014/3/7	0,0	3,7	0,0	0,0	не планується
охорона праці	014/3/8	0,0	28,9	0,0	7,7	Зниження витрат порівняно з фінансовим планом 2025 року пов'язане з оптимізацією заходів з охорони праці
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/3/9	86,0	0,0	74,4	0,0	не передбачена, що зумовлено відсутністю амортизаційних нарахувань на нематеріальні активи загальногосподарського призначення у звітному періоді
інші витрати (госп. витрати, придб.матер.)	014/3/10	14,9	15,0	30,9	35,0	витрати розраховані з урахуванням дії воєнного стану, виходячи з фінансової можливості підприємства

витрати на послуги банку	014/3/11	35,6	23,7	33,4	34,0	зростання порівняно з прогнозом 2025 року пов'язане з прогнозним підвищенням тарифів на банківське обслуговування
резерв відпусток	014/3/12	42,6	0,0	42,6	0,0	не передбачено, що відповідає обліковій політиці підприємства щодо формування резерву відпусток
судовий збір (робота з боржниками)	014/3/13	0,0	0,0	3,6	5,6	зростання витрат пов'язане з посиленням роботи щодо стягнення заборгованості через судові органи
Інші операційні витрати (нарах.інфл. штрафи, пені)	016	859,9	6819,9	13756,2	0,0	Зменшення за рахунок погашення боргів минулих років
суд. збір по справі №923/67/22 від 10.10.23	016/1	2,5	0,0	0,0	0,0	не планується
ВП №73552760 від 12.12.23	016/2	0,3	0,0	0,0	0,0	не планується
викон.збір ВП№73552760 від 12.12.23	016/3	3,3	0,0	0,0	0,0	не планується
суд.збір по справ.№916/2748/24 від 08.08.24	016/4	6,1	0,0	0,0	0,0	не планується
суд.збір по справ.№916/2343/24 від 24.07.24	016/5	31,2	0,0	0,0	0,0	не планується
ВП №65418123 від 14.05.21 викон.збір.	016/6	4,3	0,0	0,0	0,0	не планується
ВП№68118845 від 12.01.22 викон.збір	016/7	92,4	0,0	0,0	0,0	не планується
справа №916/2343/24 24.07.24	016/8	483,0	0,0	0,0	0,0	не планується
спр.№916/2343/24 від 24.07.24 річні	016/9	193,5	0,0	0,0	0,0	не планується
ВП №65418123 від 14.04.21 вик.збір	016/10	43,3	0,0	0,0	0,0	не планується
ВП № 77622085 від 31.03.25	016/11	0,0	1042,7	1042,7	0,0	не планується
ВП № 77622085 від 31.03.25	016/12	0,0	122,0	122,0	0,0	не планується
Справа № 916/3630/23(916/5623/24)	016/13	0,0	5655,2	5655,2	0,0	не планується
ХОЕК осн.борг фінанс.	016/14	0,0	0,0	6663,0	0,0	не планується
Парки Херсона борг фінанс.	016/15	0,0	0,0	192,8	0,0	не планується
Викон.пров. фінанс.	016/16	0,0	0,0	80,5	0,0	не планується
Інші витрати (погашення кред. заборг.), в т.ч:	019	6889,7	0,0	0,0	0,0	Зменшення за рахунок погашення боргів минулих років
ССВ на нарах.лікарні за рах. ПФУ	019/1	9,8	0,0	0,0	0,0	витрати не передбачені
відрахування до резерву сумнівних боргів	019/2	6879,9	0,0	0,0	0,0	не передбачаються, що пояснюється створенням резерву сумнівних боргів відповідно до облікової політики підприємства у попередніх періодах
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету.	037	1509,1	2438,3	2050,5	2045,8	Незначне зменшення через загальну оптимізацію витрат підприємства
податок на прибуток	037/1	0,0	0,0	0,0	0,0	не планується
акцизний збір	037/2	0,0	0,0	0,0	0,0	не планується
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	1448,2	2191,2	1817,1	1758,8	Зменшення пов'язане з коригуванням обсягів оподатковуваних операцій
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	528,3	142,0	286,2	296,4	Збільшення зумовлене коригуванням обсягів відшкодування податку на додану вартість, що відображає актуальні показники діяльності підприємства
рентні платежі	037/5	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
ресурсні платежі	037/6	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
інші податки (військовий збір)	037/7	60,9	247,1	233,4	287,0	Пропорційно до ФОП
Внески до державних пільових фондів, у тому числі:	039	738,4	1087,0	1027,1	1262,8	Пропорційно до ФОП
внески до Пенсійного фонду України	039/1	738,4	1087,0	1027,1	1262,8	Пропорційно до ФОП
ССВ						
неустойки (штрафи, пені)	039/2	0,0	0,0	0,0	0,0	витрати не передбачені
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	2200,2	889,4	840,3	1033,3	Пропорційно до ФОП
місцеві податки та збори (ПДФО)	040/1	2200,2	889,4	840,3	1033,3	Пропорційно до ФОП
інші платежі (розшифрувати)	040/2	0,0	0,0	0,0	0,0	витрати не передбачені

Директор




Віктор ЯРИГА

7. Витрати на утримання транспорту (в складі адміністративних витрат)

№	Марка	Рік придбання	Ціль використання	Витрати, усього	У тому числі за їх видами			
					Матеріальні витрати	Оплата праці	Відрахування на соціальні заходи	Амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор



Віктор ЯРИГА

