



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

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

09.10.2025

№ 7490

Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Сервіс-опт» 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 «Сервіс-опт» Херсонської міської ради (далі – КП «Сервіс-опт» ХМР) на 2026 рік (додається).
2. Т.в.о. директора КП «Сервіс-опт» ХМР ЖУРАВЛЬОВУ О. 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 БСЛОБРОВА В.

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 vertical stroke extending downwards.

Ярослав ШАНЬКО

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН ПІДПРИЄМСТВА НА 2026 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
I. Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5 429,23	8 249,28	7 486,80	8 416,68
у т. ч. за видами діяльності:					
відшкодування експлуатаційних витрат	2000/1	1 438,16	1 829,68	2 199,69	2 599,68
відшкодування витрат на водопостачання та водовідведення	2000/2	32,14	36,20	32,83	36,00
відшкодування витрат на електричну енергію	2000/3	2 284,45	2 995,40	3 489,83	3 789,84
послуга зберігання та складування	2000/4	0,00	0,00	23,29	0,00
користування торгівельними місцями (торгівельною площею)	2000/5	1 674,48	3 388,00	1 741,16	1 991,16
Інші операційні доходи, у тому числі:	2120	2 188,23	0,00	407,49	25,00
фінансування з бюджету ХМТГ (заробітна плата та нарахування)	2120/1	2 051,94	0,00	379,36	0,00
гуманітарна допомога	2120/2	0,00	0,00	0,00	0,00
реєстраційні внески учасників аукціону; відшкодування витрат на незалежну оцінку	2120/3	28,70	0,00	24,83	25,00
дохід від списання кредиторської заборгованості	2120/4	24,00	0,00	0,00	0,00
фінансова допомога; безоплатно отримані ТМЦ	2120/5	83,59	0,00	3,30	0,00
Інші доходи	2240	33,99	15,00	224,55	225,72
безоплатно одержані необоротні активи	2240/1	33,99	15,00	224,55	225,72
Разом доходи	2280	7 651,45	8 264,28	8 118,84	8 667,40

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	0,00	0,00	0,00	0,00
Адміністративні витрати	2130	3 870,65	4 005,52	3 534,20	3 561,32
Витрати на збут	2150	3 323,18	4 246,76	4 602,56	5 074,44
Інші операційні витрати	2180	63,76	0,00	22,98	0,00
Інші витрати	2270	0,00	0,00	0,00	0,00
Разом витрати	2285	7 328,48	8 252,28	8 159,74	8 641,46
Фінансовий результат до оподаткування	2290	393,86	12,00	-40,90	31,64
Податок на прибуток	2300	70,89	2,16	0,00	5,70
Чистий прибуток (збиток)	2350	322,97	9,84	-40,90	25,94
II. Розрахунки з бюджетом					
Сплата податків та зборів до бюджетів усіх рівнів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	787,05	1 664,72	2 146,38	1 163,57
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	281,87	1 136,00	1 497,36	723,32
податок на прибуток	2112	0,00	2,16	69,95	5,70
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	2113	0,00	4,92	155,14	12,99
земельний податок	2115	0,00	0,00	0,00	0,00
інші податки (податок на доходи фізичних осіб)	2116	505,18	521,64	423,93	421,56
Інші податки, збори та платежі усього, у тому числі:	2120	644,14	665,96	612,12	632,36
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2121	602,04	622,48	494,36	515,24
Інші податки, збори та платежі (військовий збір)	2122	42,10	43,48	117,76	117,12
Разом виплат до бюджетів усіх рівнів та соціальних фондів	2130	1 431,19	2 330,68	2 758,50	1 795,93

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
III. Рух грошових коштів					
Залишок коштів на початок періоду	30	34,27	46,91	322,18	21,34
Надходження коштів:		8 583,47	9 899,12	9 125,37	8 900,00
від основної діяльності	1	6 467,10	9 899,12	8 684,16	8 900,00
від інвестиційної діяльності	7	0,00	0,00	0,00	0,00
від фінансової діяльності	12	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші надходження	61114	2 116,37	0,00	441,21	0,00
Видатки грошових коштів:		8 295,56	9 912,46	9 426,21	8 916,77
основної діяльності	15	8 089,99	9 912,46	9 079,14	8 916,77
інвестиційної діяльності	21	205,57	0,00	347,07	0,00
фінансової діяльності	27	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші витрати	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Залишок коштів на кінець періоду	31	322,18	33,57	21,34	4,57
Чистий грошовий потік	32	287,91	-13,34	-300,84	-16,77
IV. Капітальні інвестиції					
Капітальні інвестиції	001	2 233,86	0,00	386,97	0,00
V. Коефіцієнтний аналіз					
Рентабельність діяльності	5001	5,949	0,060	0,119	0,036
Рентабельність активів	5002	6,514	0,060	0,158	0,051
Рентабельність власного капіталу	5003	0,115	10,000	0,075	0,031
Коефіцієнт фінансової стійкості	5004	1,333	1,000	0,599	0,771
Коефіцієнт зносу основних засобів	5005	0,443	0,800	0,401	0,407

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
VI. Звіт про фінансовий стан					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	1095	4 190,00	1 165,49	5 153,00	5 082,00
основні засоби	1010	4 047,00	1 165,49	5 132,00	5 082,00
первинна вартість	1011	7 266,00	4 538,69	8 564,00	8 564,00
знос	1012	3 219,00	3 373,20	3 432,00	3 482,00
Оборотні активи, усього, у тому числі:	1195	768,00	456,94	1 085,00	801,00
гроші та їх еквіваленти	1165	322,00	33,56	21,34	4,57
Усього активи	1300	4 958,00	1 622,43	6 238,00	5 883,00
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1595	18,00	11,71	47,00	47,00
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	2 125,00	1 317,90	2 454,00	1 300,00
Усього зобов'язання і забезпечення	1900	4 958,00	1 329,61	6 238,00	5 883,00
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	0,00	0,00	0,00	0,00
У тому числі фінансові запозичення	6070	0,00	0,00	0,00	0,00
Власний капітал	1495	2 815,00	292,82	3 737,00	4 536,00
VII. Кредитна політика					
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
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	17	20	16	16
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	3	4	3	3
працівники	8003	13	15	12	12
Витрати на оплату праці	8004	2 806,54	2 898,08	2 355,19	2 342,08
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн) усього, у тому числі:	8005	13 757,55	12 075,39	12 266,61	12 198,33
директор	8006	47 598,36	27 252,00	35 090,37	27 252,00
адміністративно-управлінський персонал	8007	28 792,88	20 138,93	19 956,37	20 275,01
працівники	8008	7 684,77	9 037,56	5 862,31	8 924,67

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

І. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
Доходи									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	6 515,08	9 899,12	8 984,16	10 100,00	2 525,00	2 525,00	2 525,00	2 525,00
Податок на додану вартість	002	1 085,85	1 649,84	1 497,36	1 683,32	420,83	420,83	420,83	420,83
Акцизний збір	003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	006	5 429,23	8 249,28	7 486,80	8 416,68	2 104,17	2 104,17	2 104,17	2 104,17
відшкодування експлуатаційних витрат	006/1	1 438,16	1 829,68	2 199,69	2 599,68	649,92	649,92	649,92	649,92
відшкодування витрат на водопостачання та водовідведення	006/2	32,14	36,20	32,83	36,00	9,00	9,00	9,00	9,00
відшкодування витрат на електричну енергію	006/3	2 284,45	2 995,40	3 489,83	3 789,84	947,46	947,46	947,46	947,46
послуга зберігання та складування	006/4	0,00	0,00	23,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
користування торгівельними місцями (торгівельною площею)	006/5	1 674,48	3 388,00	1 741,16	1 991,16	497,79	497,79	497,79	497,79
Інші операційні доходи, у тому числі:	007	2 188,23	0,00	407,49	25,00	6,25	6,25	6,25	6,25
фінансування з бюджету ХМТГ (заробітна плата та нарахування)	007/1	2 051,47	0,00	379,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
реєстраційні внески учасників аукціону; відшкодування витрат на незалежну оцінку	007/2	28,70	0,00	24,83	25,00	6,25	6,25	6,25	6,25
дохід від списання кредиторської заборгованості	007/3	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
фінансова допомога; безоплатно отримані ТМЦ	007/4	84,06	0,00	3,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші доходи (розшифрувати)	010	33,99	15,00	224,55	225,72	56,43	56,43	56,43	56,43
дохід від безоплатно одержаних необоротних активів	010/1	33,99	15,00	224,55	225,72	56,43	56,43	56,43	56,43
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Усього доходів	012	7 651,45	8 264,28	8 118,84	8 667,40	2 166,85	2 166,85	2 166,85	2 166,85
Витрати									
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	3 870,65	4 005,52	3 534,20	3 561,32	891,08	891,08	891,08	888,08
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	137,75	140,00	141,06	150,00	37,50	37,50	37,50	37,50

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
витрати на консалтингові послуги, послуги з незалежної оцінки та послуги з перекладу	014/2	15,65	18,90	10,10	10,00	2,50	2,50	2,50	2,50
витрати на навчання та періодичні видання	014/3	16,43	0,00	0,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
витрати на послуги з незалежної оцінки	014/4	21,60	0,00	10,80	9,00	3,00	3,00	3,00	0,00
інші адміністративні витрати, у тому числі:	014/5	3 679,22	3 846,62	3 371,61	3 392,32	848,08	848,08	848,08	848,08
амортизація ОЗ та МНМА	014/5/1	168,89	192,90	460,75	461,00	115,25	115,25	115,25	115,25
витрати на оплату праці	014/5/2	2 806,54	2 898,08	2 355,19	2 342,08	585,52	585,52	585,52	585,52
витрати на соціальні заходи	014/5/3	602,04	622,48	494,36	515,24	128,81	128,81	128,81	128,81
витрати на відрядження; зв'язок; державну реєстрацію; послуги банку; судовий збір; поштові послуги; технічний огляд	014/5/4	25,49	22,40	28,10	30,00	7,50	7,50	7,50	7,50
витрати на обслуговування комп'ютерної техніки, програмного забезпечення та сертифікацію електронних ключів	014/5/5	31,10	41,16	12,37	16,00	4,00	4,00	4,00	4,00
витрати на канцелярські та господарські товари	014/5/6	25,03	33,60	5,84	8,00	2,00	2,00	2,00	2,00
витрати на поточний ремонт та утримання необоротних активів	014/5/7	20,13	36,00	15,00	20,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Витрати на збут, у тому числі:	015	3 323,18	4 246,76	4 602,56	5 074,44	1 268,61	1 268,61	1 268,61	1 268,61
витрати на аварійно-рятувальне обслуговування	015/1	23,46	21,12	23,67	24,00	6,00	6,00	6,00	6,00
витрати на електроенергію	015/2	2 370,87	3 269,53	3 707,75	4 160,32	1 040,08	1 040,08	1 040,08	1 040,08

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
витрати на водопостачання та водовідведення	015/3	46,00	48,35	34,25	38,00	9,50	9,50	9,50	9,50
витрати на послуги з поводження з побутовими відходами	015/4	166,06	167,85	143,10	158,12	39,53	39,53	39,53	39,53
витрати на послуги з охорони	015/5	707,30	712,91	684,81	685,00	171,25	171,25	171,25	171,25
обслуговування РРО	015/6	9,49	27,00	8,98	9,00	2,25	2,25	2,25	2,25
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	63,76	0,00	22,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
податок на додану вартість без податкових накладних	016/1	5,31	0,00	22,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
адміністративно-господарські санкції	016/2	58,45	0,00	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші витрати (розшифрувати)	019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	70,89	2,16	0,00	5,70	1,29	1,29	1,29	1,83
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Усього витрати	022	7 328,48	8 254,44	8 159,74	8 641,46	2 160,98	2 160,98	2 160,98	2 158,52
Фінансові результати діяльності:									
Валовий прибуток (збиток)	023	5 429,23	8 249,28	7 486,80	8 416,68	2 104,17	2 104,17	2 104,17	2 104,17
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	359,87	-3,00	-265,45	-194,08	-49,27	-49,27	-49,27	-46,27
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	393,86	12,00	-40,90	31,64	7,16	7,16	7,16	10,16

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
Частка меншості	026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистий прибуток/збиток	027	322,97	9,84	-40,90	25,94	5,87	5,87	5,87	8,33
у тому числі:									
прибуток	027/1	322,97	130,43	0,00	25,94	5,87	5,87	5,87	8,33
збиток	027/2	0,00	-120,59	-40,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Розподіл чистого прибутку									
Відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади:	028	0,00	4,92	0,00	12,99	2,94	2,94	2,94	4,17
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	031	-574,92	293,33	-378,50	-433,63	-433,63	-430,69	-427,75	-424,81
Розвиток виробництва	032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Резервний фонд	033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші цілі (коригування помилок минулих років)	035	-126,55	0,00	-14,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036	-378,50	303,17	-433,63	-420,64	-430,69	-427,75	-424,81	-420,64
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів									
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджетів усіх рівнів,	037	281,87	1 143,08	1 722,45	742,01	185,06	185,06	185,06	186,83
у тому числі:									
податок на прибуток	037/1	0,00	2,16	69,95	5,70	1,29	1,29	1,29	1,83

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади	037/2	0,00	4,92	155,14	12,99	2,94	2,94	2,94	4,17
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	281,87	1 649,84	1 497,36	723,32	180,83	180,83	180,83	180,83
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	803,98	513,84	0,00	960,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	602,04	622,48	494,36	515,24	128,81	128,81	128,81	128,81
внески до Пенсійного фонду України	039/1	602,04	622,48	494,36	515,24	128,81	128,81	128,81	128,81
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	547,28	565,12	541,69	538,68	134,67	134,67	134,67	134,67
місцеві податки та збори (податок на доходи фізичних осіб)	040/1	505,18	521,64	423,93	421,56	105,39	105,39	105,39	105,39
інші платежі (військовий збір)	040/2	42,10	43,48	117,76	117,12	29,28	29,28	29,28	29,28

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

Елементи операційних витрат

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	2 533,65	3 443,13	3 854,65	4 318,32	1 079,58	1 079,58	1 079,58	1 079,58
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	25,03	33,60	5,84	8,00	2,00	2,00	2,00	2,00
витрати на паливо та енергію	001/2	2 508,62	3 409,53	3 848,81	4 310,32	1 077,58	1 077,58	1 077,58	1 077,58
Витрати на оплату праці	002	2 806,54	2 898,08	2 355,19	2 342,08	585,52	585,52	585,52	585,52
Відрахування на соціальні заходи	003	602,04	622,48	494,36	515,24	128,81	128,81	128,81	128,81
Амортизація	004	168,89	192,90	460,75	461,00	115,25	115,25	115,25	115,25
Інші операційні витрати	005	1 217,36	1 097,85	994,79	1 004,82	251,82	251,82	251,82	249,36
Операційні витрати, усього	006	7 328,48	8 254,44	8 159,74	8 641,46	2 160,98	2 160,98	2 160,98	2 158,52

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

Капітальні інвестиції

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі	001	2 233,86	0,00	386,97	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 (безоплатні отримані вилковий навантажувач та генератор; повітряна лінія електропередач; комерційний вузол обліку електричної енергії)	001/2	2 216,31	0,00	376,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів (монітор; картридж; токени; каністри)	001/3	6,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання (створення) нематеріальних активів (право користування земельними ділянками; технічна документація на земельні ділянки)	001/4	10,65	0,00	10,30	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

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

Коефіцієнтний аналіз

	Оптимальне значення	На 01.01 факту 2024 року	На 01.04 факту 2024 року	На 01.07 факту 2024 року	На 01.10 факту 2024 року	На 01.01 факту 2025 року	На 01.04 факту 2025 року	Примітки
1	2	3	4	5	6	7		8
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350 / ф. 1 р. 1900	збільшення	-	-	0,059	0,032	0,065	0,006	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Коефіцієнт рентабельності діяльності (чистий прибуток / чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)) ф. 2 р. 2350 / ф. 2 р. 2000	> 0	-	-	0,054	0,039	0,059	0,017	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	0,017	0,021	0,094	0,125	0,152	0,085	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	0,311	0,364	0,455	0,366	0,361	0,414	Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5

	Оптимальне значення	На 01.01 факту 2024 року	На 01.04 факту 2024 року	На 01.07 факту 2024 року	На 01.10 факту 2024 року	На 01.01 факту 2025 року	На 01.04 факту 2025 року	Примітки
1	2	3	4	5	6	7		8
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал/ (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання)) ф.1 (р.1495+р.1595)/ ф.1 (р.1695+р.1700)	> 1	-0,252	-0,254	-0,068	1,250	1,333	1,340	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.1 р.1900	> 0,5	-0,337	-0,340	-0,072	0,556	0,571	0,573	Характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел
Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал/ власний капітал) ф.1 (р.1695 + р.1700)/ ф.1 р.1495	0,5-0,7	-3,910	-3,888	-14,179	0,803	0,755	0,756	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%	7,820	-	127,858	101,165	108,696	102,646	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	0,776	0,784	0,732	0,628	0,443	0,784	Характеризує інвестиційну політику підприємства

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Прогноз на 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
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	205,57	0,00	347,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Придбання основних засобів та МНМА	22	194,92	0,00	336,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Капітальне будівництво	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Придбання нематеріальних активів	24	10,65	0,00	10,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Придбання акцій та облігацій	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші витрати (розшифрувати)	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Сплата дивідендів	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Повернення довгострокових кредитів	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Грошові кошти:									
на початок періоду	30	34,27	46,91	322,18	21,34	21,34	16,84	12,34	7,84
на кінець періоду	31	322,18	33,57	21,34	4,57	16,84	12,34	7,84	4,57
Чистий грошовий потік	32	287,91	-13,34	-300,84	-16,77	-4,50	-4,50	-4,50	-3,27

Т.в.о. директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

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 2024 рік	Плановий показник чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2026 рік
	за 2024 рік	2026 рік		
1	2	3	4	5
Відшкодування експлуатаційних витрат	26,49	30,89	1438,16	2599,68
Відшкодування витрат на водопостачання та водовідведення	0,59	0,43	32,14	36,00
Відшкодування витрат на електричну енергію	42,08	45,03	2284,45	3789,84
послуга зберігання та складування	0,00	0,00	0,00	0,00
Користування торговельними місцями (торгівельною площею)	30,84	23,66	1674,48	1991,16
Разом	100,00	100,00	5429,23	8416,68

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

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

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	5					
Інші операційні доходи, у тому числі:	7	2 188,23	0,00	407,49	25,00	Зменшення у зв'язку з відсутністю фінансування з бюджету ХМТГ
фінансування з бюджету ХМТГ (заробітна плата та нарахування)	7/1	2 051,94	0,00	379,36	0,00	Не планується
ресстраційні внески учасників аукціону; відшкодування витрат на незалежну оцінку	7/2	28,70	0,00	24,83	25,00	Плануються відповідно до потреб і умов проведення конкурсу
дохід від списання кредиторської заборгованості	7/3	24,00	0,00	0,00	0,00	Не планується
фінансова допомога; безоплатно отримані ТМЦ	7/4	83,59	0,00	3,30	0,00	Не планується
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	8	0,00	0,00	0,00	0,00	Не планується
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	9	0,00	0,00	0,00	0,00	Не плануються
Інші доходи, у тому числі:	10	33,99	15,00	224,55	225,72	На рівні 2025 року
дохід від безоплатно одержаних необоротних активів	10/1	33,99	15,00	224,55	225,72	На рівні 2025 року

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	11	0,00	0,00	0,00	0,00	Не плануються
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього (розшифрувати)	13	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	3 870,65	4 005,52	3 534,20	3 561,32	Збільшення зумовлено підвищенням вартості
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	137,75	140,00	141,06	150,00	Збільшення витрат зумовлене очікуваним підвищенням вартості палива
витрати на консалтингові послуги	014/2	15,65	18,90	10,10	10,00	На рівні 2025 року
витрати на страхові послуги	014/3	16,43	0,00	0,63	0,00	Не планується
витрати на аудиторські послуги	014/4	21,60	0,00	10,80	9,00	На рівні
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	3 679,22	3 846,62	3 371,61	3 392,32	Збільшення витрат зумовлене очікуваним підвищенням вартості палива
амортизація ОЗ та МНМА	014/5/1	168,89	192,90	460,75	461,00	На рівні 2025 року

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
витрати на оплату праці	014/5/2	2 806,54	2 898,08	2 355,19	2 342,08	Зменшення фонду оплати праці зумовлене оптимізацією чисельності працюючих
витрати на соціальні заходи	014/5/3	602,04	622,48	494,36	515,24	Розраховано виходячи зі ставки 22%, у 2025 році працюють 2 особи з інвалідністю
витрати на відрядження; зв'язок; державну реєстрацію; послуги банку; судовий збір; поштові послуги; технічний огляд	014/5/4	25,49	22,40	28,10	30,00	Збільшення витрат зумовлене очікуваним підвищенням вартості послуг
витрати на обслуговування комп'ютерної техніки, програмного забезпечення та сертифікацію електронних ключів	014/5/5	31,10	41,16	12,37	16,00	Збільшення витрат зумовлене очікуваним підвищенням вартості послуг
витрати на канцелярські та господарські товари	014/5/6	25,03	33,60	5,84	8,00	Збільшення витрат зумовлене очікуваним підвищенням вартості товарів

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
витрати на поточний ремонт та утримання необоротних активів	014/5/7	20,13	36,00	15,00	20,00	Збільшення витрат зумовлене очікуваним підвищенням вартості послуг
Витрати на збут, у тому числі:	015	3 323,18	4 246,76	4 602,56	5 074,44	Збільшення витрат зумовлене запланованим зростанням кількості укладених договорів та очікуваним підвищенням тарифів
витрати на аварійно-рятувальне обслуговування	015/1	23,46	21,12	23,67	24,00	Збільшення витрат зумовлене очікуваним підвищенням вартості послуг
витрати на електроенергію	015/2	2 370,87	3 269,53	3 707,75	4 160,32	Збільшення витрат зумовлене зростанням кількості укладених договорів та очікуваним підвищенням тарифів

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
витрати на водопостачання та водовідведення	015/3	46,00	48,35	34,25	38,00	Збільшення витрат зумовлене зростанням кількості укладених договорів та очікуваним підвищенням тарифів
витрати на послуги з поводження з побутовими відходами	015/4	166,06	167,85	143,10	158,12	Збільшення витрат зумовлене зростанням кількості укладених договорів та очікуваним підвищенням тарифів
витрати на послуги з охорони	015/5	707,30	712,91	684,81	685,00	На рівні 2025 року
обслуговування РРО	015/6	9,49	27,00	8,98	9,00	На рівні 2025 року
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	63,76	0,00	22,98	0,00	Не плануються
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,00	0,00	0,00	0,00	Не плануються
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,00	0,00	0,00	0,00	Не плануються
Інші витрати (розшифрувати)	019	0,00	0,00	0,00	0,00	Не плануються
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	0,00	0,00	0,00	0,00	Не плануються
Інші фонди (розшифрувати)	34	0,00	0,00	0,00	0,00	Не плануються

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	35	-126,55	0,00	-14,23	0,00	Не плануються
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до бюджетів усіх рівнів, у тому числі:	037	281,87	1 143,08	1 722,45	742,01	Зменшення зумовлено зменшенням податкових зобов'язань
податок на прибуток	037/1	0,00	2,16	69,95	5,70	Розраховано з врахуванням запланованого фінансового результату до оподаткування
відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади	037/2	0,00	4,92	155,14	12,99	Розраховано з врахуванням запланованого чистого прибутку
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	281,87	1 649,84	1 497,36	723,32	Розраховано відповідно до запланованих доходів та витрат
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	803,98	513,84	0,00	960,00	Розраховано відповідно до запланованих доходів та витрат

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	602,04	622,48	494,36	515,24	Плановий показник розрахований виходячи зі ставки 22%, у 2025 році в штаті працюють 2 особи, які мають інвалідність
внески до Пенсійного фонду України	039/1	602,04	622,48	494,36	515,24	Плановий показник, розрахований виходячи зі ставки 22%, у 2025 році працюють 2 особи з інвалідністю
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,00	0,00	0,00	0,00	Не плануються
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	547,28	565,12	541,69	538,68	Зменшення зумовлено зменшенням обсягу податків та фонду оплати праці
місцеві податки та збори (податок на доходи фізичних осіб)	040/1	505,18	521,64	423,93	421,56	Зменшення зумовлено зменшенням фонду оплати праці

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Прогноз на 2025 рік	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7
інші платежі (військовий збір)	040/2	42,10	43,48	117,76	117,12	Зменшення зумовлено зменшенням фонду оплати праці

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

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

Пор.№	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
1	AUDI A4 AVANT	2023	Господарська діяльність	165,00	150,00	-	-	15,00
2	DACIA LOGAN	2005	Господарська діяльність					
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	165,00	150,00	-	-	15,00

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ

8. Інформація про проекти, під які планується залучити кредитні кошти

9. Джерела капітальних інвестицій

Пор. №	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів					Амортизація					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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Капітальне будівництво	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Придбання (виготовлення) основних засобів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Придбання (створення) нематеріальних активів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція, поточний ремонт) основних засобів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Капітальний ремонт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток																100,00				

10. Інша додаткова інформація по підприємству

Додаткова інформація має включати результати аналізу фінансово-господарської діяльності підприємства за попередній рік, показники господарської діяльності та розвитку підприємства в поточному році та на плановий рік, цінову політику підприємства.

Т.в.о директора



Олег ЖУРАВЛЬОВ