



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

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

20.02.2026

№ 145Р

Про затвердження звіту про виконання
фінансового плану комунальним
підприємством «Сервіс-опт» Херсонської
міської ради за 2025 рік

З метою забезпечення належного контролю за діяльністю підприємства 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 № 2706-1X «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 звіт про виконання фінансового плану комунальним підприємством «Сервіс-опт» Херсонської міської ради за 2025 рік (додається).

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

3. Відповідальність за виконання розпорядження покласти на директора департаменту економіки та інвестицій Херсонської міської ради ПОГРЕБНОГО Д. та директора комунального підприємства «Сервіс-опт» Херсонської міської ради ЖУРАВЛЬОВА О.

4. Контроль за виконанням розпорядження покласти на заступника Херсонського міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради БСЛОБРОВА В.

Начальник Херсонської міської
військової адміністрації



Ярослав ШАНЬКО

Додаток
ЗАТВЕРДЖЕНО
Розпорядження начальника Херсонської
міської військової адміністрації

20.02.2026 № 145А

ПОГОДЖЕНО

Директор департаменту економіки та інвестицій
Херсонської міської ради

Денис ПОГРЕБНИЙ



Підприємство	КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "СЕРВІС-ОПТ" ХЕРСОНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	Коди	
		За ЄДРПОУ	33278051
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	За КВЕД	68.20
Середньооблікова кількість штатних працівників	13		
Місцезнаходження	73000, м. Херсон, вул. "		
Керівник, телефон	Журавльов Олег Валерійович, тел.		
Одиниця виміру: тис. грн			

**Звіт про виконання фінансового плану підприємства
за 2025 рік**

1. Основні фінансові показники підприємства

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	001	9 899,12	8 501,49	-1 397,63	85,88
Податок на додану вартість	002	1 649,84	1 416,91	-232,93	85,88
Акцизний збір	003				
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004				
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005				
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)* (розшифрувати)	006	8 249,28	7 084,58	-1 164,70	85,88
відшкодування експлуатаційних витрат	006/1	1 829,68	2 219,19	389,51	121,29
відшкодування витрат на водопостачання та водовідведення	006/2	36,20	31,83	-4,37	87,93
відшкодування витрат на електричну енергію	006/3	2 995,40	3 070,11	74,71	102,49
послуга зберігання	006/4	0,00	38,50	38,50	
плата за користування торгівельними місцями (торгівельною площею)	006/5	3 388,00	1 724,95	-1 663,05	50,91
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007	0,00	400,44	400,44	
фінансування з бюджету ХМТГ (заробітна плата та нарахування)	007/1	0,00	379,36	379,36	
реєстраційні внески учасників аукціону щодо оренди майна; відшкодування вартості незалежної оцінки	007/2	0,00	14,80	14,80	
дохід від списання кредиторської заборгованості	007/3	0,00	0,00	0,00	

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
фінансова допомога; безоплатно отримані ТМЦ; інше	007/4	0,00	6,28	6,28	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008				
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009				
Інші доходи (розшифрувати)	010	15,00	224,55	209,55	1 497,00
безоплатно одержані необоротні активи	010/1	15,00	224,55	209,55	1 497,00
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011				
Усього доходів	012	8 264,28	7 709,57	-554,71	93,29
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013				
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	4 005,52	3 633,41	-372,11	90,71
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	140,00	126,42	-13,58	90,30
витрати на консалтингові послуги, послуги з незалежної оцінки та послуги з перекладу	014/2	18,90	13,80	-5,10	73,02
витрати на навчання та періодичні видання	014/3	0,00	0,63	0,63	
витрати на аудиторські, консалтингові послуги, бухгалтерський супровід (договір ЦПХ)	014/4	0,00	238,96	238,96	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	3 846,62	3 253,60	-593,02	84,58
амортизація ОЗ та МНМА	014/5/1	192,90	489,31	296,41	253,66
витрати на оплату праці	014/5/2	2 898,08	2 153,68	-744,40	74,31
витрати на соціальні заходи	014/5/3	622,48	503,37	-119,11	80,87
витрати на відрядження; зв'язок; державну реєстрацію; послуги банку; судовий збір; поштові послуги; технічний огляд; страхування авто	014/5/4	22,40	31,97	9,57	142,72

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
витрати на обслуговування комп'ютерної техніки, програмного забезпечення та сертифікацію електронних ключів	014/5/5	41,16	9,07	-32,09	22,04
нецільова матеріальна допомога	014/5/6	0,00	21,20	21,20	
земельний податок	014/5/7	0,00	0,00	0,00	
витрати канцелярські та господарські товари	014/5/8	33,60	24,44	-9,16	72,74
витрати на поточний ремонт та утримання необоротних активів	014/5/9	36,00	20,56	-15,44	57,11
Витрати на збут (розшифрувати)	015	4 246,76	4 210,82	-35,94	99,15
витрати на аварійно-рятувальне обслуговування	015/1	21,12	23,66	2,54	112,03
витрати на електроенергію	015/2	3 269,53	3 317,07	47,54	101,45
витрати на водопостачання та водовідведення	015/3	48,35	37,45	-10,90	77,46
витрати на послуги з поводження з побутовими відходами	015/4	167,85	137,92	-29,93	82,17
витрати на послуги з охорони	015/5	712,91	684,81	-28,10	96,06
витрати на обслуговування реєстраторів розрахункових операцій	015/6	27,00	9,91	-17,09	36,70
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	0,00	33,28	33,28	
податок на додану вартість	016/1	0,00	15,66	15,66	
штрафні санкції; витрати на благодійність	016/2	0,00	17,62	17,62	
Фінансові витрати (розшифрувати)	017				
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018				
Інші витрати (розшифрувати)	019				
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	2,16	0,00	-2,16	0,00
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021				
Усього витрати	022	8 254,44	7 877,51	-376,93	95,43
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	023	8 249,28	7 084,58	-1 164,70	85,88
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	-3,00	-392,49	-389,49	13 083,00

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	12,00	-167,94	-179,94	-1 399,50
Частка меншості	026				
Чистий прибуток	027	9,84	-167,94	-177,78	-1 706,71
(збиток), у тому числі:					
прибуток	027/1	9,84		-9,84	0,00
збиток	027/2		-167,94	-167,94	
II. Розподіл чистого прибутку					
Відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади:	028	4,92	0,00	-4,92	0,00
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	031	293,33	-539,98	-833,31	-184,09
Розвиток виробництва	032				
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1				
Резервний фонд	033				
Інші цілі (коригування помилок минулих періодів)	035		-14,23		
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036	303,17	-722,15	-1 025,32	-238,20
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету	037	1 143,08	1 642,00	498,92	143,65
у тому числі:					
податок на прибуток	037/1	2,16	69,95	67,79	3 238,43
Відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади:	037/2	4,92	155,14	150,22	3 153,25
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	037/3	1 649,84	1 416,91	-232,93	85,88

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	513,84	0,00	-513,84	0,00
рентні платежі	037/5				
ресурсні платежі	037/6				
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	037/7				
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038				
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1				
до державних цільових фондів	038/2				
неустойки (штрафи, пені)	038/3				
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	622,48	502,03	-120,45	80,65
внески до Пенсійного фонду України	039/1	622,48	502,03	-120,45	80,65
внески до фондів соціального страхування	039/2				
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	565,13	554,62	-10,51	98,14
місцеві податки та збори (податок на доходи фізичних осіб)	040/1	521,65	433,79	-87,86	83,16
інші платежі (військовий збір)	040/2	43,48	120,83	77,35	277,90

* - розшифрувати за видами діяльності

Директор



Олег ЖУРАВЛЬОВ

Продовження додатка

Таблиця 1

Елементи операційних витрат

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	3 443,13	3 467,93	24,80	100,72
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	33,60	24,44	-9,16	72,74
витрати на паливо та енергію	001/2	3 409,53	3 443,49	33,96	101,00
Витрати на оплату праці	002	2 898,08	2 153,68	-744,40	74,31
Відрахування на соціальні заходи	003	622,48	503,37	-119,11	80,87
Амортизація	004	192,90	489,31	296,41	253,66
Інші операційні витрати	005	1 097,85	1 263,22	165,37	115,06
Операційні витрати, усього	006	8 254,44	7 877,51	-376,93	95,43

Директор



Олег ЖУРАВЛЬОВ

Капітальні інвестиції

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	0,00	273,05	273,05	
капітальне будівництво	001/1	0,00	0,00	0,00	
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	0,00	245,02	245,02	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	0,00	11,78	11,78	
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	0,00	16,25	16,25	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5				
капітальний ремонт	001/6				

Директор



Олег ЖУРАВЛЬОВ

Коефіцієнтний аналіз

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого року	Факт поточного періоду	Примітки
1	2	3	4	5
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350 / ф. 1 р. 1900	збільшення	0,065	-0,028	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	0,059	-0,024	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	0,152	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	0,361	0,363	Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого року	Факт поточного періоду	Примітки
1	2	3	4	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	1,333	1,566	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	0,571	0,610	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	0,755	0,646	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%	8,700	9,100	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	0,443	0,422	Характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор



Олег ЖУРАВЛЬОВ

2. Рух грошових коштів

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання %
1	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	1	9 899,12	8 408,59	-1 111,17	84,94
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2	9 899,12	8 344,35	-1 554,77	84,29
Цільове фінансування	3	0,00	379,36	379,36	
Отримання короткострокових кредитів	4				
Аванси одержані	5		17,42	17,42	
Інші надходження (розшифрувати)	6		46,82	46,82	
кошти від ПФУ на виплату лікарняних	6/1				
забезпечувальні депозити за договорами оренди, внески щодо аукціону	6/2		46,82	46,82	
повернення позики	6/3				
фінансова допомога	6/4				
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7				
Виручка від реалізації основних фондів	8				
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9				
Надходження від продажу акцій та облігацій	10				
Інші надходження (розшифрувати)	11				
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12				
Отримання короткострокових кредитів	13				
Інші надходження (розшифрувати)	14				
Видатки грошових коштів основної діяльності	15	9 912,46	8 785,11	-1 127,35	88,63
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	5 248,82	5 279,34	30,52	100,58

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання %
1	2	3	4	5	6
Розрахунки з оплати праці	17	2 332,96	1 657,65	-675,31	71,05
Повернення короткострокових кредитів	18				
Платежі в бюджет (розшифрувати)	19	2 330,68	1 782,98	-547,70	76,50
податок на доходи фізичних осіб	19/1	521,64	433,80	-87,84	83,16
військовий збір	19/2	43,48	120,83	77,35	277,90
єдиний соціальний внесок	19/3	622,48	502,02	-120,46	80,65
земельний податок	19/4				
податок на прибуток	19/6	2,16	69,95	67,79	3 238,43
відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади	19/7	4,92	155,14	150,22	3 153,25
податок на додану вартість	19/8	1 136,00	501,24	-634,76	44,12
Інші витрати (розшифрувати)	20		65,14	65,14	
штрафні санкції	20/1		15,55	15,55	
виплати по виконавчим листам	20/2		0,43	0,43	
повернення помилково перерахованих коштів	20/3		27,98	27,98	
матеріальна допомога	20/4		21,18	21,18	
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	0,00	233,15	233,15	
Придбання основних засобів та МНМА	22		216,90	216,90	
Капітальне будівництво	23			0,00	
Придбання нематеріальних активів	24		16,25	16,25	
Придбання акцій та облігацій	25				
Інші витрати (розшифрувати)	26				
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27				
Сплата дивідендів	28				
Повернення довгострокових кредитів	29				
Грошові кошти:					

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання %
1	2	3	4	5	6
на початок періоду	30	46,91	322,13	275,22	686,70
на кінець періоду	31	33,57	91,82	58,25	273,52
Чистий грошовий потік	32	-13,34	-230,31	-216,97	1 726,46

Директор



Олег ЖУРАВЛЬОВ

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

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Чистий дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	факт	план	факт	відхилення (+,-)	виконання,%	
1	2	3	4	5	6	7	8
відшкодування експлуатаційних витрат	22,18	31,32	1 829,68	2 219,19	389,51	121,29	Збільшення кількості укладених договорів на відшкодування експлуатаційних витрат
відшкодування витрат на водопостачання та водовідведення	1,42	0,45	36,20	31,83	-4,37	87,93	Зменшення споживання користувачами
відшкодування витрат на електричну енергію	43,18	43,34	2 995,40	3 070,11	74,71	102,49	Збільшення кількості укладених договорів на відшкодування експлуатаційних витрат та зростання вартості електричної енергії
послуга зберігання	0,00	0,54	0,00	38,50	38,50		Договір на зберігання укладений 11.02.2025
плата за користування торговельними місцями (торгівельною площею)	41,07	24,35	3 388,00	1 724,95	-1 663,05	50,91	При складанні фінансового плану планувалося здійснення діяльності на Шуменському ринку. Станом на 01.10.2025 триває судовий процес, КП "СЕРВІС-ОПТ" не здійснює діяльність на зазначеному ринку
Разом	100	100	8 249,28	7 084,58	-1 164,70		

Директор

Олег ЖУРАВЛЬОВ



6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6	7
Інші операційні доходи (розшифрувати)	7	0,00	400,44	400,44		
фінансування з бюджету ХМТГ (заробітна плата та нарахування)	7/1	0,00	379,36	379,36		На момент затвердження фінансового плану на 2025 рік фінансова підтримка не була передбачена
реєстраційні внески учасників аукціону щодо оренди майна; відшкодування вартості незалежної оцінки	7/2	0,00	14,80	14,80		Проведення аукціонів щодо оренди комунального майна
дохід від списання кредиторської заборгованості	7/3	0,00	0,00	0,00		
фінансова допомога; безоплатно отримані ТМЦ	7/4	0,00	6,28	6,28		безоплатне отримання питної води; кошти перераховані
Інші доходи (розшифрувати)	10	15,00	224,55	209,55	1 497,00	

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6	7
безоплатно одержані необоротні активи	10/1	15,00	224,55	209,55	1 497,00	При складанні фінансового плану на 2025 рік не була врахована амортизація безоплатно отриманого вилкового навантажувача та генератора
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	4 005,52	3 633,41	-372,11	90,71	
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	140,00	126,42	-13,58	90,30	Економія щодо використання пального
витрати на консалтингові послуги, послуги з незалежної оцінки та послуги з перекладу	014/2	18,90	13,80	-5,10	73,02	Зменшення витрат на послуги з незалежної оцінки
витрати на навчання та періодичні видання	014/3	0,00	0,63	0,63		Фактично понесені витрати не були передбачені

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6	7
витрати на аудиторські, консалтингові послуги, бухгалтерський супровід (договір ЦПХ)	014/4	0,00	238,96	238,96		Витрати на консультаційні послуги за договором цивільно-правового характеру, обумовлені відсутністю головного бухгалтера. Передбачити дані витрати при складанні фінансового плану не було можливим.
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	3 846,62	3 253,60	-593,02	84,58	
амортизація ОЗ та МНМА	014/5/1	192,90	489,31	296,41	253,66	Проведена дооцінка основних засобів, введений в експлуатацію вилковий навантажувач
витрати на оплату праці	014/5/2	2 898,08	2 153,68	-744,40	74,31	Скорочення чисельності працюючих
відрахування на соціальні заходи	014/5/3	622,48	503,37	-119,11	80,87	Скорочення чисельності працюючих

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6	7
витрати на відрядження; зв'язок; державну реєстрацію; послуги банку; судовий збір; поштові послуги; технічний огляд; страхування авто	014/5/4	22,40	31,97	9,57	142,72	Відхилення пов'язане із збільшенням витрат на послуги з державної реєстрації (права користування земельними ділянками), поштові послуги та послуги банку
витрати на обслуговування комп'ютерної техніки, програмного забезпечення та сертифікацію електронних ключів	014/5/5	41,16	9,07	-32,09	22,04	Відхилення пов'язане із зменшенням планового рівня витрат на обслуговування програмного забезпечення
нецільова матеріальна допомога	014/5/6	0,00	21,20	21,20		Витрати на виплату матеріальної допомоги не були передбачені фінансовим планом. Обумовлені нагальними потребами працівників
земельний податок	014/5/7	0,00	0,00	0,00		

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6	7
витрати канцелярські та господарські товари	014/5/8	33,60	24,44	-9,16	72,74	
витрати на поточний ремонт та утримання необоротних активів	014/5/9	36,00	20,56	-15,44	57,11	
Витрати на збут, усього, у тому числі:	15	4 246,76	4 210,82	-35,94	99,15	
витрати на аварійно-рятувальне обслуговування	015/1	21,12	23,66	2,54	112,03	Збільшення вартості послуг
витрати на електроенергію	015/2	3 269,53	3 317,07	47,54	101,45	Збільшення кількості споживання та вартості електроенергії
витрати на водопостачання та водовідведення	015/3	48,35	37,45	-10,90	77,46	Зменшення споживання
витрати на послуги з поводження з побутовими відходами	015/4	167,85	137,92	-29,93	82,17	Зменшення обсягу побутових відходів
витрати на послуги з охорони	015/5	712,91	684,81	-28,10	96,06	Зміна вартості послуг
витрати на обслуговування реєстраторів розрахункових операцій	015/6	27,00	9,91	-17,09	36,70	Планувалося збільшення обсягів надання послуг, зокрема на ринку "Шуменський"
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	16	0,00	33,28	33,28		

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6	7
податок на додану вартість	016/1	0,00	15,66	15,66		Фінансовим планом не були передбачені витрати на ПДВ без реєстрації податкового кредиту
адміністративно-господарські санкції	016/2	0,00	17,62	17,62		Фінансовим планом не були передбачені витрати на оплату штрафних санкцій
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету	037	1 143,08	1 642,00	498,92		
у тому числі:						
податок на прибуток	037/1	2,16	225,09	222,93		
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	1 649,84	1 416,91	-232,93	85,88	Фактичний обсяг надання послуг менше ніж запланований
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	513,84		-513,84		
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	565,13	554,62	-10,51	98,14	
місцеві податки та збори (податок на доходи фізичних осіб)	040/1	521,65	433,79	-87,86	83,16	Скорочення чисельності працюючих
інші платежі (військовий збір)	040/2	43,48	120,83	77,35	277,90	Збільшення ставки податку

Директор



Олег ЖУРАВЛЬОВ

Продовження додатка

7. Витрати на утримання транспорту (у 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
1	AUDI A4 AVANT	2023	Господарська діяльність	70,62	55,62			15,00
2	DACIA LOGAN	2005	Господарська діяльність	70,80	70,80			
Усього				141,42	126,42	0,00	0,00	15,00

Директор



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 (власні кошти підприємства; благодійна допомога)				Усього			
		план	факт	відхилення	виконання	план	факт	відхилення	виконання	план	факт	відхилення	виконання	план	факт	відхилення	виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Генератор бензиновий Ford Power FGT9250E 7,2 кВт									0,00	39,90	39,90		0,00	39,90	39,90	
2	Повітряна лінія електропередач за адресою: м. Херсон, просп. Святих Кирила та Мефодія (в межах від вул. Костя Гордієнка до Парку Шуменського)									0,00	205,12	205,12		0,00	205,12	205,12	
3	Право користування земельними ділянками									0,00	6,25	6,25		0,00	6,25	6,25	
4	Технічна документація на земельні ділянки									0,00	10,00	10,00		1,00	10,00	9,00	
5	Малоцінні необоротні матеріальні активи									0,00	11,78	11,78		0,00	11,78	11,78	
	Усього									0,00	273,05	273,05		0,00	273,05	273,05	
	Відсоток										100,00				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.

Директор



Олег ЖУРАВЛЬОВ