



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

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

20.03.2026

№ 252А

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства «Ритуальна служба міста Херсона» 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-IX «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 комунального підприємства «Ритуальна служба міста Херсона» Херсонської міської ради за 2025 рік (додається).

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

3. Відповідальність за виконання розпорядження покласти на директора департаменту міського господарства Херсонської міської ради КАЛЮЖНОГО Д., директора комунального підприємства «Ритуальна служба міста Херсона» Херсонської міської ради ЧОРНОГО С.

4. Контроль за виконанням розпорядження покласти на заступників Херсонського міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради ОРЕХОВА С., ПЕТРИКА В.

Начальник Херсонської міської
військової адміністрації



Ярослав ШАНЬКО

Продовження додатка 2

I. Основні фінансові показники підприємства

I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	План за 2025 рік	Факт за 2025 рік	Відхилення (+,-)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Доходи					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрувати)	001	8108,13	5864,53	-2 243,60	72,33
Податок на додану вартість	002	282,77	151,60	-131,17	53,61
Акцизний збір	003	0,00	0,00	0,00	x
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0,00	0,00	0,00	x
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	0,00	0,00	0,00	x
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)* (розшифрувати)	006	7 825,36	5 712,93	-2 112,43	73,01
Оформлення договору-замовлення	006/1	160,01	150,11	-9,90	93,81
Надання довідок про наявність поховання	006/2	96,00	29,21	-66,79	30,43
Видача свідоцтва про поховання	006/3	0,40	0,00	-0,40	0,00
Видача свідоцтва про поховання(ламіноване)	006/4	148,00	130,11	-17,89	87,91
Вишукування можливості для здійснення родинного під поховання	006/5	669,46	580,20	-89,26	86,67
Надання повідомлення про родинне поховання	006/6	89,98	84,49	-5,49	93,90
Організація та супроводження робіт із установаження надмогильної споруди	006/7	90,00	27,47	-62,53	30,52
Очистка ділянки від сміття	006/8	0,00	0,00	0,00	0,00
Поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян від поховання яких відмовились близькі та рідні	006/9	587,33	397,69	-189,64	67,71
Поховання загиблих військовослужбовців	006/10	476,28	471,66	-4,62	99,03
Копання могили (зимовий період)	006/11	2641,50	1887,39	-754,11	71,45
Копання могили (літній період)	006/12	2506,00	1918,60	-587,40	76,56
Надання ритуальних послуг	006/13	200,40	0,00	-200,40	0,00
Послуги зберігання, оренда тощо	006/16	160,00	36,00	-124,00	22,50

Продовження додатка 2					
1	2	3	4	5	6
Інші операційні доходи (розшифрувати)	007	14 379,15	14 910,30	531,15	103,69
фінансова підтримка	007/1	4128,42	4486,03	357,61	108,66
амортизаційні відрахування	007/2	702,00	1224,50	522,50	174,43
Облаштування меморіального комплексу загиблим військовослужбовцям	007/4	3548,73	3393,93	-154,80	95,64
Придбання меморіальних комплексів загиблим військовослужбовцям	007/7	6000,00	5736,50	-263,50	95,61
Придбання намету розкладного з тентовим покриттям	007/8	0,00	69,34	69,34	100,00
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0,00	0,00	0,00	x
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	0,00	0,00	0,00	x
Інші доходи (розшифрувати)	010	117,60	70,88	-46,72	60,27
благодійна допомога	010/1	92,00	1,62	-90,38	1,76
кошти на оплату лікарняних ФСС	010/5	25,60	69,26	43,66	270,55
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	0,000	0,000	0,000	0,000
Усього доходів	012	22 322,11	20 694,11	-1 628,00	92,71
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	5 066,09	2 753,55	-2 312,54	54,35
копка могили (зимовий період)	013/1	170,00	186,53	16,53	109,72
копка могили (літній період)	013/2	130,00	57,65	-72,35	44,35
надання труни	013/3	200,00	133,00	-67,00	66,50
надання таблички	013/4	8,00	5,97	-2,03	74,63
вивезення на кладовище (зимовий період)	013/5	0,00	0,00	0,00	0,00
вивезення на кладовище (літній період)	013/6	0,00	0,00	0,00	0,00
роботи з навантаження та розвантаження	013/7	0,00	0,00	0,00	0,00
надання вінка	013/8	0,00	0,00	0,00	0,00
хрест	013/9	0,00	0,00	0,00	0,00
ремонт та техобслуговування екскаватора, а/м ГАЗ	013/10	111,00	3,10	-107,90	2,79
надання автобусного супроводження	013/11	0,00	0,00	0,00	0,00
надання катафалку	013/12	0,00	0,00	0,00	0,00
організація і проведення ритуалу	013/13	554,40	392,71	-161,69	70,84
перенесення труни з тілом померлого до могили (4 чол.)	013/14	0,00	0,00	0,00	0,00
роботи по влаштуванню та посіву газонів , дерев, кущів	013/15	0,00	0,00	0,00	0,00
встановлення ваз, лавки, влаштування тротуарної плитки в мемор. комплексі загиблим військовослужбовцям	013/16	0,00	0,00	0,00	0,00
доставка предметів похоронної належності	013/17	0,00	0,00	0,00	0,00

Продовження додатка 2					
1	2	3	4	5	6
витрати на оплату праці	013/18	3089,09	1492,79	-1 596,30	48,32
витрати на нарахування на з/пл.	013/19	679,60	324,82	-354,78	47,80
бланк-договір, витратні матеріали, спецодяг	013/20	124,00	156,98	32,98	126,60
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	3 357,69	4 228,63	870,94	125,94
сплата за електроенергію та водопостачання	014/2	86,00	82,91	-3,09	96,41
витрати на інф.-консультац. послуги	014/5	72,00	53,04	-18,96	73,67
витрати на обслуговування РРО	014/6	8,10	9,08	0,98	112,10
витрати на придбання канцелярського приладдя	014/7	33,00	38,29	5,29	116,03
витрати на послуги банку	014/8	22,30	12,61	-9,69	56,55
витрати на обслуговування та ремонт оргтехніки, заправку картриджів та інш.	014/9	14,00	8,00	-6,00	57,14
витрати на обслуговування офісу (доставка предметів, придбання орг.техніки, меблів, обладнання тощо)	014/10	404,00	224,82	-179,18	55,65
амортизаційні відрахування	014/11	702,00	1224,50	522,50	174,43
витрати на оплату праці	014/12	1619,89	2014,15	394,26	124,34
витрати на нарахування на з/пл	014/13	356,40	447,49	91,09	125,56
витратний матеріал (господарчі товари)	014/14	8,00	44,48	36,48	556,00
виплата лікарняних, мат.допомоги	014/16	32,00	69,26	37,26	216,44
Витрати на збут (розшифрувати)	015	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	13 677,15	13 685,82	8,67	100,06
витрати паливно-мастильних матеріалів	016/2	458,15	255,24	-202,91	55,71
Штраф ФСЗО із інвалідністю	016/3	0,00	0,00	0,00	0,00

Продовження додатка 2					
1	2	3	4	5	6
придбання прапорців, прапорів	016/5	320,00	350,10	30,10	109,41
придбання інвентарю для прибирання кладовищ	016/6	19,20	0,00	-19,20	0,00
Витратний матеріал для мотокос	016/7	82,36	80,45	-1,91	97,68
утилізація сміття	016/8	15,68	1,20	-14,48	7,65
ремонт та технічне обслуговування а/м	016/9	24,80	43,66	18,86	176,05
страхування а/м	016/10	2,00	0,00	-2,00	0,00
Поточний ремонт покрівлі нежилого приміщення	016/11	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання мотокос	016/12	71,55	68,00	-3,55	95,04
витрати на оплату праці	016/14	2546,47	3035,32	488,85	119,20
витрати на нарахування на з/п	016/15	560,21	646,71	86,50	115,44
облаштування меморіального комплексу загиблим військовослужбовцям	016/16	3548,73	3393,93	-154,80	95,64
Ремонт мотокос	016/17	28,00	5,37	-22,63	19,18
Заходи з поховання загиблих військовослужбовців	016/18	0,00	0,00	0,00	0,00
Придбання меморіальних комплексів загиблим військовослужбовцям	016/19	6000,00	5736,50	-263,50	95,61
Придбання намету розкладного з тентовим покриттям	016/20	0,00	69,34	69,34	0,00
Оплата цивільно правових угод (аліменти)	016/20	0,00	0,00	0,00	0,00
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,00	0,00	0,00	0,00
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші витрати (розшифрувати)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	39,80	4,70	-35,10	11,81
Податок на прибуток від звичайної діяльності (перераховано)	020/1	39,80	35,30	-4,50	88,69
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	0,00	0,00	0,00	0,00
Усього витрати	022	22 100,93	20 668,00	-1 432,93	93,52
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	023	2 759,23	2 959,38	200,15	107,25
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	103,54	-44,77	-148,31	196,60
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	221,14	26,11	-195,03	50,33
Частка меншості	026	0,00	0,00	0,00	0,00
Чистий прибуток	027	181,34	21,41	-159,93	61,37
(збиток), у тому числі:					
прибуток	027/1	181,34	21,41	-159,93	61,37
збиток	027/2	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Розподіл чистого прибутку					
Відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади:	028	45,74	0,00	0,00	0,00
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	031	321,05	321,05	0,00	100,00
Розвиток виробництва	032	135,60	0,00	-135,60	0,00

Продовження додатка 2

I	2	3	4	5	6
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	135,60	0,00	-135,60	0,00
Резервний фонд	033	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші цілі (розшифрувати)	035	0,00	0,00	0,00	0,00
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	036	366,79	334,10	-32,69	91,09
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету,	037	322,57	186,900	-135,67	57,94
у тому числі:					
податок на прибуток	037/1	39,80	35,30	-4,50	88,69
частина прибутку	037/2	0,00	0,00	0,00	0,00
акцизний збір	037/3	0,00	0,00	0,00	0,00
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	282,77	151,60	-131,17	53,61
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/5	0,00	0,00	0,00	0,00
рентні платежі	037/6	0,00	0,00	0,00	0,00
ресурсні платежі	037/7	0,00	0,00	0,00	0,00
інші податки, у тому числі (розшифрувати):	037/8	0,00	0,00	0,00	0,00
Погащення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0,00	0,00	0,00	0,00
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	0,00	0,00	0,00	0,00
до державних цільових фондів	038/2	0,00	0,00	0,00	0,00
неустойки (штрафи, пені)	038/3	0,00	0,00	0,00	0,00
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	1 596,21	1 419,02	-177,19	88,90
внески до Пенсійного фонду України	039/1	1 596,21	1 419,02	-177,19	88,90
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,00	0,00	0,00	0,00
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	1 414,79	1 504,72	89,93	106,36
військовий збір	040/1	108,82	327,11	218,29	300,60
ПДФО	040/2	1 305,97	1 177,61	-128,36	90,17

* - розшифрувати за видами діяльності

Директор

Головний бухгалтер





Сергій ЧОРНИЙ

Оксана СТОЯНОВА

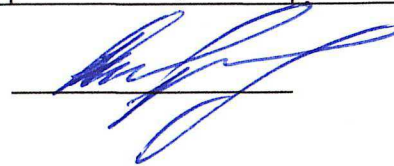
Продовження додатка 2

Таблиця 1

Елементи операційних витрат

	Код рядка	План за 2025 рік	Факт за 2025 рік	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	951,26	753,79	-197,47	79,24
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	493,11	498,55	5,44	101,10
витрати на паливо та енергію	001/2	458,15	255,24	-202,91	55,71
Витрати на оплату праці	002	7 255,45	6 542,26	-713,19	90,17
Відрахування на соціальні заходи	003	1 596,21	1 419,02	-177,19	88,90
Амортизація	004	702,00	1 224,50	522,50	174,43
Інші операційні витрати	005	5 596,01	4 922,59	-673,42	87,97
Операційні витрати, усього	006	16 100,93	14 862,16	-1 238,77	92,31

Директор



Сергій ЧОРНИЙ

Продовження додатка 2

Таблиця 2

Капітальні інвестиції

	Код рядка	План за 2025 рік	Факт за 2025 рік	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	6000,00	5805,84	-194,16	96,76
капітальне будівництво	001/1	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	6000,00	5805,84	-194,16	96,76
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	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
капітальний ремонт	001/6	0,00	0,00	0,00	0,00

Директор



Сергій ЧОРНИЙ

Коефіцієнтний аналіз

Показники	Оптимальне значення	Факт відповідного періоду минулого року	Факт поточного періоду	Примітки
1	2	3	4	5
Коефіцієнт збільшення рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350 / ф. 1 р. 1900		0,03	0,002	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	0,07	0,004	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	0,29	0,032	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	0,51	0,274	Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5

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	7,42	9,014	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.1695) /ф.1р.1900	> 0,5	1,00	1,00	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	0,14	0,11	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%	61,80	16,30	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	0,43	0,379	Характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор



Сергій ЧОРНИЙ

2. Рух грошових коштів

	Код рядка	План за 2025 рік	Факт за 2025 рік	Відхилення (+,-)	Виконання %
1	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	1	8 108,13	5 864,53 ✓	-2 243,60	72,33
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2	8 108,13	5 864,53	-2 243,60	72,33
Цільове фінансування	3	13 677,15	13 685,80 ✓	8,65	100,06
Отримання короткострокових кредитів	4	0	0	0,00	0,00
Аванси одержані	5	0	0	0,00	0,00
Інші надходження (бл.допомога, матеріальн.допомога та ін.)	6	117,60	70,88 ✓	-46,72	60,27
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7	0	0	0	0
Виручка від реалізації основних фондів	8	0	0	0	0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9	0	0	0	0
Надходження від продажу акцій та облігацій	10	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	11	0	0	0	0
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12	0	0	0	0
Отримання короткострокових кредитів	13	0	0	0	0
Інші надходження (розшифрувати)	14	0	0	0	0
Видатки грошових коштів основної діяльності	15	21546,58	19924,82 ✓	-1 621,76	92,47
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	6372,35	5970,80	-401,55	93,70
Розрахунки з оплати праці, в тому числі:	17	8851,66	7961,28	-890,38	89,94
витрати на оплату праці	17/1	7255,45	6542,26	-713,19	90,17

витрати на нарахування на з/п	17/2	1596,21	1419,02	-177,19	88,90
Повернення короткострокових кредитів	18	0	0	0	0
Продовження додатка 2					
1	2	3	4	5	6
Платежі в бюджет (розшифрувати)	19	322,57	186,90	-135,67	57,94
податок на прибуток	19/1	39,80	35,30	-4,50	88,69
частина прибутку	19/2	0,00	0,00	0,00	0,00
ПДВ	19/3	282,77	151,60	-131,17	53,61
Інші витрати (розшифрувати)	20	0	0	0	0,00
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	6000,00	5805,84 ✓	-194,16	96,76
Придбання основних засобів	22	6000,00	5805,84	-194,16	96,76
Капітальне будівництво	23	0	0	0	0
Придбання нематеріальних активів	24	0	0	0	0
Придбання акцій та облігацій	25	0	0	0	0
Інші витрати (розшифрувати)	26	0	0	0	0
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0	0	0	0
Сплата дивідендів	28	0	0	0	0
Повернення довгострокових кредитів	29	0	0	0	0
Грошові кошти:					
на початок періоду	30	347,24	347,24	0,00	100,00
на кінець періоду	31	543,97	43,63 ✓	-500,34	8,02
Чистий грошовий потік	32	356,3	-303,61 ✓	-659,91	-85,21

Директор



Сергій ЧОРНИЙ

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

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі		Чистий дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт, послуг				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	факт	План за 2025 рік	Факт за 2025 рік	відхилення (+,-)	виконання,%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Організування поховань і надання суміжних послуг, у тому числі:	100	100	7 825,36	5 712,93	-2 112,43	73,01	Відхилення від плану пояснюється зміною демографічного стану територіальної громади
Оформлення договору	2	3	160,01	150,11	-9,90	93,81	
Довідки про наявність поховань	1	1	96,00	29,21	-66,79	30,43	
Очистка ділянки від сміття	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
Свідоцтво ламіноване	2	2	148,00	130,11	-17,89	87,91	
Свідоцтво не ламіноване	0	0	0,40	0,00	-0,40	0,00	
Повідомлення про родин. Похов.	1	1	89,98	84,49	-5,49	93,90	
Можливості для родин. Поховання	9	10	669,46	580,20	-89,26	86,67	
Зберігання майна	2	1	160,00	36,00	-124,00	22,50	
Поховання померлих одиноких	8	7	587,33	397,69	-189,64	67,71	
Копання могили (зима)	34	33	2641,50	1887,39	-754,11	71,45	
Копання могили (літо)	32	34	2506,00	1918,60	-587,40	76,56	
Надання ритуальних послуг	3	0	200,40	0,00	-200,40	0,00	
Супровід	1	0	90,00	27,47	-62,53	30,52	
Поховання загиблих військовослужбовців	6	8	476,28	471,66	-4,62	99,03	
Разом	100	100	7825,36	5712,93	-2 112,43	73,01	

Директор

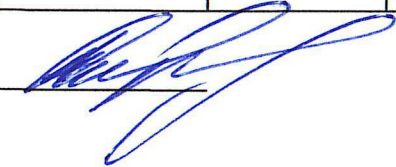


Сергій ЧОРНИЙ

4. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Назва банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Заборгованість на останню дату	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-

Директор



Сергій ЧОРНИЙ

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість на початок звітного	Отримано залучених коштів		Повернено залучених коштів		Заборгованість на кінець
		План	Факт	План	Факт	
1	2	3	4	5	6	7
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	-	-	-	-	-	-

Директор



Сергій ЧОРНИЙ

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	План за 2025 рік	Факт за 2025 рік	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6	7
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	5	0	0	0	0	
Інші операційні доходи (розшифрувати)	7	14379,15	14910,3	531,15	103,69	збільшення витрат через необхідність у придбанні додаткових матеріалів
амортизаційні відрахування	7/1	702,00	1224,50	522,5	174,43	збільшення через придбання основних засобів, МНМА
цільове фінансування	7/2-7/7	13677,15	13685,80	8,65	100,06	збільшення витрат через необхідність у придбанні додаткових матеріалів
Дохід від участі в капіталі	8	0,00	0,00	0,00	x	не планувався
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	9	0,00	0,00	0,00	x	не планувалися
Інші доходи (розшифрувати)	10	117,60	70,88	-46,72	60,27	зменшення через зниження благодійної допомоги
благодійна допомога	010/1	92,00	1,62	-90,38	1,76	відхилення від плану пов'язане із демографічним станом територіальної громади, зменшенням кількості населення
кошти на оплату лікарняних ФСС	010/5	25,60	69,26	43,66	270,55	збільшення через захворюваність

Продовження додатка 2

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	x	не планувалися
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	13	5066,09	2753,55	-2312,54	54,35	зменшення через демографічний стан територіальної громади, зменшення кількості населення
у тому числі:						
копка могили (зимовий період)	013/1	170,00	186,53	16,53	109,72	збільшення витрат на субпідряд
копка могили (літній період)	013/2	130,00	57,65	-72,35	44,35	зменшення витрат на субпідряд
надання труни	013/3	200,00	133,00	-67	66,50	зменшення витрат на субпідряд
надання таблички	013/4	8,00	5,97	-2,03	74,63	зменшення витрат на субпідряд
вивезення на кладовище (зимовий період)	013/5	0,00	0,00	0	0,00	не планувалося
вивезення на кладовище (літній період)	013/6	0,00	0,00	0	0,00	не планувалося
роботи з навантаження та розвантаження	013/7	0,00	0,00	0	0,00	не планувалося
надання вінка	013/8	0,00	0,00	0	0,00	не планувалося
хрест	013/9	0,00	0,00	0	0,00	не планувалося
ремонт та тех обслуговування екскаватора, а/м ГАЗ	013/10	111,00	3,10	-107,90	2,79	зменшення необхідності витрат (вибуття екскаватора)
надання катафалку	013/12	0,00	0,00	0	0,00	не планувалося
організація і проведення ритуалу	013/13	554,40	392,71	-161,69	70,84	зменшення за рахунок зменшення кількості замовлень
перенесення труни з тілом померлого до могили (4 чол.)	013/14	0,00	0,00	0	0,00	не планувалося

Продовження додатка 2

1	2	3	4	5	6	7
доставка предметів похоронної належності	013/17	0,00	0,00	0	0,00	не планувалося
витрати на оплату праці	013/18	3089,09	1492,79	-1596,3	48,32	зменшення за рахунок наявності вакансій у 2025р
витрати на нарахування на з/пл	013/19	679,60	324,82	-354,78	47,80	зменшення за рахунок наявності вакансій у 2025р
бланк-договір, матеріали	013/20	124,00	156,98	32,98	126,60	збільшення витрат через необхідність у придбанні додаткових матеріалів
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	3357,69	4228,63	870,94	125,94	збільшення витрат на підтримку та експлуатацію приміщень, офісної техніки
сплата за електроенергію та водопостачання	014/2	86,00	82,91	-3,09	96,41	зменшення необхідності витрат (економія коштів)
витрати на інф.-консультац. послуги	014/5	72,00	53,04	-18,96	73,67	зменшення необхідності витрат за 2025 рік (економія коштів при закупівлі)
витрати на обслуговування РРО	014/6	8,10	9,08	0,98	112,10	збільшення витрат через необхідність додаткових витрат на опломбування та перереєстрацію РРО
витрати на придбання паперу, канцтоварів, тощо	014/7	33,00	38,29	5,29	116,03	збільшення витрат на підтримку офісної техніки через необхідність у додаткових матеріалах
витрати на послуги банку	014/8	22,30	12,61	-9,69	56,55	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
витрати на обслуговування та ремонт оргтехніки, заправку картриджів тощо	014/9	14,00	8,00	-6,00	57,14	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
витрати на обслуговування офісу (оренда приміщення, доставка предметів, придбання оргтехніки, меблів, обладнання тощо)	014/10	404,00	224,82	-179,18	55,65	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
амортизаційні відрахування	014/11	702,00	1224,50	522,5	174,43	збільшення через придбання основних засобів, МНМА

Продовження додатка 2

1	2	3	4	5	6	7
витрати на оплату праці	014/12	1619,89	2014,15	394,26	124,34	збільшення внаслідок додаткових витрат на виплату відпускних та матеріальної допомоги

витрати на нарахування на з/п	014/13	356,40	447,49	91,09	125,56	збільшення внаслідок додаткових витрат на виплату відпускних та матеріальної допомоги
витратний матеріал (господарчі товари)	014/14	8,00	44,48	36,48	556,00	непередбачувані витрати на підтримку та експлуатацію приміщень
виплата лікарняних, мат.допомоги	014/16	32,00	69,26	37,26	216,44	збільшення захворюваності працівників
Інші витрати (розшифрувати)	015	0,00	0,00	0,00	0,00	не планувалися
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	016	13677,15	13685,82	8,67	100,06	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
витрати паливно-мастильних матеріалів	016/2	458,15	255,24	-202,91	55,71	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
штраф ФСЗО із інвалідністю	016/3	0,00	0,00	0	0,00	не планувалися
придбання флагштоків, прапорів	016/5	320,00	350,10	30,1	109,41	збільшення за рахунок необхідності додаткових витрат
придбання інвентарю для прибирання кладовищ	016/6	19,20	0,00	-19,2	0,00	зменшення через відсутність проведення процедури закупівлі
витратний матеріал для мотокос	016/7	82,36	80,45	-1,91	97,68	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
утилізація сміття	016/8	15,68	1,20	-14,48	7,65	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
ремонт та технічне обслуговування а/м	016/9	24,80	43,66	18,86	176,05	збільшення за рахунок необхідності додаткових витрат

Продовження додатка 2

1	2	3	4	5	6	7
страхування а/м	016/10	2,00	0,00	-2,00	0,00	зменшення витрат через проведення закупівлі за рахунок власних коштів
Поточний ремонт покрівлі нежилого приміщення	016/11	0,00	0,00	0	0,00	не планувалися
придбання мотокос	016/12	71,55	68,00	-3,55	95,04	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
витрати на оплату праці	016/14	2546,47	3035,32	488,85	119,20	збільшення через зміни в штатному розписі в частині додаткового нарахування надбавок у 2025 року
витрати на нарахування на з/п	016/15	560,21	646,71	86,5	115,44	збільшення через зміни в штатному розписі в частині додаткового нарахування надбавок у 2025 року
облаштування меморіального комплексу загиблим військовослужбовцям	016/16	3548,73	3393,93	-154,8	95,64	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)

ремонт мотоциклів	016/17	28,00	5,37	-22,63	19,18	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
Заходи з поховання загиблих військовослужбовців	016/18	0,00	0,00	0,00	0,00	не планувалися
Придбання меморіальних комплексів загиблим військовослужбовцям	016/19	6000,00	5736,50	-263,5	95,61	зменшення необхідності витрат (економія коштів при закупівлі)
Придбання намету розкладного з тентовим покриттям	016/20	0,00	69,34	69,34	0	збільшення через необхідність у придбанні для проведення на Алеї слави церемоніальних заходів при похованні загиблих військовослужбовців.
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,00	0,00	0,00	0,00	не планувалися
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,00	0,00	0,00	0,00	не планувалися
Інші витрати (розшифрувати)	019	0,00	0,00	0,00	0,00	не планувалися
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	39,80	4,70	-35,1	11,81	зменшення за рахунок зменшення доходів за підсумками 2025 року
Податок на прибуток від звичайної діяльності (перераховано)	020/1	39,80	35,30	-4,5	88,69	фактична оплата податку за 2024 р
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	21	0,00	0,00	0,00	0,00	не планувалися
Інші фонди (розшифрувати)	34	0,00	0,00	0,00	0,00	не планувалися

Продовження додатка 2

1	2	3	4	5	6	7
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	35	0,00	0,00	0	0,00	у 2025 році звільнено від сплати частини чистого прибутку (доходу), що підлягає відрахуванню до загального фонду бюджету ХМТГ, відповідно до розпоряджень начальника міської військової адміністрації: від 21.12.2023 №805р, від 20.12.2024 №1240р
Інші податки (розшифрувати)	037/7	0,00	0,00	0,00	0,00	не планувалися
Інші платежі (розшифрувати)	40	1 414,79	1 504,72	89,93	390,77	збільшення внаслідок збільшення зміни в штатному розписі в частині додаткового нарахування надбавок у 2025 року та змін у ставці податку
військовий збір	040/1	108,82	327,11	218,29	300,60	збільшення внаслідок збільшення зміни в штатному розписі в частині додаткового нарахування надбавок у 2025 року та змін у ставці податку
ПДФО	040/2	1 305,97	1 177,61	-128,36	90,17	зменшення за рахунок наявності вакансій у 2025р

Директор

Сергій ЧОРНИЙ

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

9. Джерела капітальних інвестицій

Пор. №	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів					Амортизація					Інші джерела (бюджет ХМТГ)					Усього				
		рік	план	факт	відхилення	виконання	рік	план	факт	відхилення	виконання	рік	план	факт	відхилення	виконання	рік	план	факт	відхилення	виконання
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	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2025	0,00	0,00	0,00	x	2025	0,00	0,00	0,00	x
2	Придбання меморіальних гранітних комплексів загиблим військовослужбовцям	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2025	6000,00	5736,50	-263,50	95,61	2025	6000,00	5736,50	-263,50	95,61
3	Придбання намету розкладного з тентовим покриттям	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2025	0,00	69,34	69,34	0,00	2025	0,00	69,34	69,34	0,00
	Усього	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2025	6000,00	5805,84	-194,16	96,76	2025	6000,00	5805,84	-194,16	96,76
	Відсоток												100					100			

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



Сергій ЧОРНИЙ