



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

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

31.03.2026

№ 319А

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства «Херсонський комунальний транспортний сервіс» 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-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»:

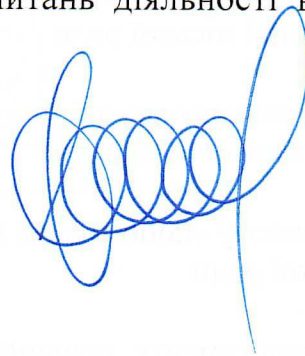
1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства «Херсонський комунальний транспортний сервіс» Херсонської міської ради за 2025 рік (додається).

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 «Херсонський комунальний транспортний сервіс» Херсонської міської ради МЕЛЬНИКА В.

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

Начальник Херсонської міської
військової адміністрації



Ярослав ШАНЬКО

ПОГОДЖЕНО

Директор департаменту міського
господарства Херсонської міської ради


Дмитро КАЛЮЖНИЙ

Ім'я, ПРІЗВИЩЕ, підпис, дата

Додаток 2
до Тимчасового порядку
складання, затвердження та
контролю виконання
фінансових планів
підприємств комунальної
власності Херсонської
міської територіальної

| | Коди |
|--|--|
| Підприємство: КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ХЕРСОНСЬКИЙ КОМУНАЛЬНИЙ ТРАНСПОРТНИЙ СЕРВІС" ХМР | За ЄДРПОУ: 01235573 |
| Вид економічної діяльності: Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення | За КВЕД: 49.31; 49.32; 45.20; 46.19; 49.41; 50.30; 46.90; 47.19; 86.21; 49.39; |
| Середньооблікова кількість штатних працівників: 216 | |
| Місцезнаходження: 73000, м. Херсон, вул. _____ | |
| Керівник: Мельник Вадим Григорович | |
| Одиниця виміру: тис. грн | |

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

Продовження додатка 2

1. 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 | 11 087,04 | 9 221,00 | -1 866,04 | 83,17 |
| Податок на додану вартість | 002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Акцизний збір | 003 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Інші непрямі податки (розшифрувати) | 004 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Інші вирахування з доходу (розшифрувати) | 005 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)* (розшифрувати) | 006 | 11 087,04 | 9 221,00 | -1 866,04 | 83,17 |
| перевезення пасажирів (основна діяльність) | 006/1 | 9 161,79 | 8 044,70 | -1 117,09 | 87,81 |
| послуги перевезення пасажирів орендованим транспортом | 006/2 | 461,05 | 0,00 | -461,05 | 0,00 |
| послуги медика, механіка | 006/3 | 1 236,20 | 1 057,00 | -179,20 | 85,50 |
| відшкодування витрат електроенергії, водопостачання | 006/4 | 228,00 | 119,30 | -108,70 | 52,32 |
| Інші операційні доходи (цільове фінансування) | 007 | 22 434,41 | 22 266,22 | -168,19 | 99,25 |
| Дохід від участі в капіталі (розшифрувати) | 008 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Інші фінансові доходи (Благодійна допомога ПММ на ліквідацію випадків гум катастроф - евакуація) | 009 | 0,00 | 2 478,81 | 2 478,81 | 0,00 |
| Інші доходи (Благодійна допомога, предмети , матеріали, обладнання, інвентар, скло для автобусів, предмети довгострокового користування, лізинг 4 авто) | 010 | 0,00 | 3 977,97 | 3 977,97 | 0,00 |
| Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо) | 011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Усього доходів | 012 | 33 521,45 | 37 944,00 | 4 422,55 | 113,19 |

Продовження додатка 2

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|--|--------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| Витрати | | | | | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати) | 013 | 27 825,18 | 28 609,00 | 783,82 | 102,82 |
| витрати на сировину і основні матеріали | 013/1 | 1 879,15 | 2594,45 | 715,30 | 138,07 |
| витрати на паливо | 013/2 | 8 986,89 | 6912,55 | -2 074,34 | 76,92 |
| витрати на електроенергію | 013/3 | 1 557,02 | 774,00 | -783,02 | 49,71 |
| витрати на оплату праці | 013/4 | 10 712,60 | 12989,48 | 2 276,88 | 121,25 |
| відрахування на соціальні заходи | 013/5 | 2 356,76 | 3001,70 | 644,94 | 127,37 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 013/6 | 1 750,00 | 1480,00 | -270,00 | 84,57 |
| інші витрати, у тому числі: | 013/7 | 582,76 | 856,82 | 274,06 | 147,03 |
| послуги вивезення ТВП | 013/7/1 | 22,15 | 18,70 | -3,45 | 84,42 |
| водопостачання та водовідведення | 013/7/2 | 76,95 | 54,30 | -22,65 | 70,57 |
| обслуговування касових апаратів | 013/7/3 | 42,00 | 12,00 | -30,00 | 28,57 |
| обов'язкове страхування автотранспортних засобів від нещасних випадків | 013/7/4 | 47,60 | 210,42 | 162,82 | 442,06 |
| реєстрація транспортних засобів | 013/7/5 | 6,66 | 14,60 | 7,94 | 219,22 |
| витрати по забезпеченню охорони праці, техніки безпеки, пожежної безпеки | 013/7/6 | 3,90 | 24,50 | 20,60 | 628,21 |
| витрати по доставці сировини і матеріалів | 013/7/7 | 15,00 | 36,30 | 21,30 | 242,00 |
| інші послуги виробничого призначення | 013/7/8 | 18,70 | 18,70 | 0,00 | 100,00 |
| витрати на відрядження | 013/7/9 | 146,40 | 334,50 | 188,10 | 228,48 |
| послуги охорони | 013/7/10 | 4,80 | 4,80 | 0,00 | 100,00 |
| земельний податок | 013/7/11 | 48,60 | 0,00 | -48,60 | 0,00 |
| технічне обслуговування автотранспортних засобів | 013/7/12 | 150,00 | 128,00 | -22,00 | 85,33 |
| Адміністративні витрати усього, у тому числі: | 014 | 5 696,27 | 7 860,42 | 2 164,15 | 137,99 |
| витрати на послуги (інтернет) | 014/1 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 100,00 |
| витрати канцтовари | 014/2 | 17,70 | 38,00 | 20,30 | 214,69 |
| витрати на оплату праці | 014/3 | 3 594,53 | 3 278,52 | -316,01 | 91,21 |
| відрахування на соціальні заходи | 014/4 | 790,80 | 786,30 | -4,50 | 99,43 |
| обслуговування касових апаратів | 014/5 | 30,98 | 37,90 | 6,92 | 122,34 |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 014/6 | 1 050,00 | 3 460,00 | 2 410,00 | 329,52 |
| обслуговування облікових систем (програма БАФ) | 014/7 | 48,10 | 19,70 | -28,40 | 40,96 |
| юридичні послуги | 014/8 | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 0,00 |

Продовження додатка 2

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|--|--------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| інші адміністративні витрати, у тому числі: | 014/9 | 152,16 | 220,00 | 67,84 | 144,58 |
| розрахункове касове обслуговування | 014/9/1 | 53,16 | 55,00 | 1,84 | 103,46 |
| паливо для службового автомобіля | 014/9/2 | 87,00 | 87,00 | 0,00 | 100,00 |
| витрати на утримання і поточний ремонт офісної техніки | 014/9/3 | 12,00 | 40,00 | 28,00 | 333,33 |
| інформаційні - консультаційні послуги | 014/9/4 | 0,00 | 38,00 | 38,00 | 0,00 |
| Витрати на збут (розшифрувати) | 015 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 |
| Інші операційні витрати (витрати по компенсуючим | 016 | 0,00 | 2 290,58 | 2 290,58 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки) | 021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Усього витрати | 022 | 33 521,45 | 38 760,00 | 5 238,55 | 115,63 |
| Фінансові результати діяльності: | | | | | |
| Валовий прибуток (збиток) | 023 | -16 738,14 | -19 388,00 | -2 649,860 | 115,83 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | 024 | 0,00 | -7 277,78 | -7 277,78 | 0,00 |
| Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування | 025 | 0,00 | -821,00 | -821,00 | 0,00 |
| Частка меншості | 026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Чистий прибуток | 027 | 0,00 | -821,00 | -821,00 | 0,00 |
| (збиток), у тому числі: | | | | | |
| прибуток | 027/1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| збиток | 027/2 | 0,00 | -821,00 | -821,00 | 0,00 |
| II. Розподіл чистого прибутку | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади: | 028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду | 031 | -20 514,00 | -19 480,00 | 1 034,00 | 0,00 |
| Розвиток виробництва | 032 | 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 |
| 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 | -20 514,00 | -20 301,00 | 213,00 | 98,96 |

| III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів | | | | | |
|--|-------|---------|---------|--------|--------|
| Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, | 037 | 48,60 | 0,00 | -48,60 | 0,00 |
| у тому числі: | | | | | |
| податок на прибуток | 037/1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| акцизний збір | 037/2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду | 037/3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 037/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| рентні платежі | 037/5 | 48,60 | 0,00 | -48,60 | 0,00 |
| ресурсні платежі | 037/6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| інші податки, у тому числі (розшифрувати): | 037/7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Погашення 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 | 3147,56 | 3775,00 | 627,44 | 119,93 |
| внески до Пенсійного фонду України | 039/1 | 3147,56 | 3775,00 | 627,44 | 119,93 |
| внески до фондів соціального страхування | 039/2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Інші обов'язкові платежі, у тому числі: | 040 | 3290,64 | 4001,00 | 710,36 | 121,59 |
| місцеві податки та збори ПДФО | 040/1 | 2575,28 | 3156,94 | 581,66 | 122,59 |
| інші платежі (військовий збір) | 040/2 | 715,36 | 844,06 | 128,70 | 117,99 |

* - розшифрувати за видами діяльності

Т.в.о. директора

Головний бухгалтер

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Лідія ДУБРОВНА

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

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 | 12423,06 | 10281,00 | -2142,06 | 82,76 |
| витрати на сировину і основні матеріали | 001/1 | 1879,15 | 2594,45 | 715,30 | 138,07 |
| витрати на паливо та енергію | 001/2 | 10543,91 | 7686,55 | -2857,36 | 72,90 |
| Витрати на оплату праці | 002 | 14307,13 | 16268,00 | 1960,87 | 113,71 |
| Відрахування на соціальні заходи | 003 | 3147,56 | 3788,00 | 640,44 | 120,35 |
| Амортизація | 004 | 2800,00 | 4940,00 | 2140,00 | 176,43 |
| Інші операційні витрати | 005 | 843,70 | 3488,00 | 2644,30 | 413,42 |
| Операційні витрати, усього | 006 | 33521,45 | 38765,00 | 5243,55 | 115,64 |

Т.В.О. Директора

Начальник економічного відділу


Вадим МЕЛЬНИК


Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| капітальне будівництво | 001/1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| придбання (виготовлення) основних засобів | 001/2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

Т.В.О. Директора

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

Коефіцієнтний аналіз

| Показники | Оптимальне значення | Факт на 31.12. 2024 року | Факт на 31.12. 2025 року | Примітки |
|--|---------------------|--------------------------|--------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350 / ф. 1 р. 1900 | | 0 | 0 | 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 | 0 | 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 | 0,05 | 0,04 | 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 | 2,43 | 1,87 | Показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5 |
| Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал/ (довгострокові зобов'язання + поточні зобов'язання) ф.1 (р.1495+р.1595)/ ф.1 (р.1695+р.1700) | > 1 | 15,6 | 19,8 | Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел |
| Коефіцієнт фінансової залежності (автономії) (власний капітал/ пасиви) ф.1 (р.1495 + р.1595) /ф.1р.1900 | > 0,5 | 0,94 | 0,95 | Характеризує можливість підприємства виконати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел |
| Коефіцієнт заборгованості (залучений капітал/ власний капітал) ф.1 (1695 + р.1700)/ ф.1 1495 | 0,5-0,7 | 0,18 | 0,28 | 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% | 36,25 | 56,1 | 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 | 0,22 | 0,16 | Характеризує інвестиційну політику підприємства |

Т.В.О. Директора

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

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 | 11087,04 | 9221,00 ✓ | -1866,04 | 83,17 |
| Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2 | 11087,04 | 9221,00 | -1866,04 | 83,17 |
| Цільове фінансування | 3 | 22434,41 | 22266,22 ✓ | -168,19 | 99,25 |
| Отримання короткострокових кредитів | 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Аванси (повернені) | 5 | 0,00 | 27,00 | 27,00 | 0,00 |
| Інші надходження (розшифрувати) | 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Виручка від реалізації основних фондів | 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Виручка від реалізації нематеріальних активів | 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Надходження від продажу акцій та облігацій | 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Інші надходження (розшифрувати) | 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Надходження грошових коштів від фінансової діяльності | 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Отримання короткострокових кредитів | 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Інші надходження (розшифрувати) | 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Видатки грошових коштів основної діяльності | 15 | 32503,25 | 31434,22 ✓ | -1069,03 | 96,71 |
| Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги) | 16 | 14999,96 | 11018,22 | -3981,74 | 73,45 |
| Розрахунки з оплати праці | 17 | 11016,49 | 12640,00 | 1623,51 | 114,74 |
| Повернення короткострокових кредитів | 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Платежі в бюджет (розшифрувати) | 19 | 6486,80 | 7776,00 | 1289,20 | 119,87 |
| єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування | 19/1 | 3147,56 | 3775,00 | 627,44 | 119,93 |

Продовження додатка 2

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|------|---------|---------|---------|---------|
| податок на доходи фізичних осіб | 19/2 | 2575,28 | 3156,94 | 581,66 | 122,59 |
| військовий збір | 19/3 | 715,36 | 844,06 | 128,70 | 117,99 |
| податок на прибуток | 19/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету | 19/5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| земельний податок | 19/6 | 48,60 | 0,00 | -48,60 | 0,00 |
| Інші витрати (розшифрувати) | 20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Придбання основних засобів | 22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Капітальне будівництво | 23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Придбання нематеріальних активів | 24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Придбання акцій та облігацій | 25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Інші витрати (розшифрувати) | 26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Видатки грошових коштів фінансової діяльності | 27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Сплата дивідендів | 28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Повернення довгострокових кредитів | 29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Грошові кошти: | | | | 0,00 | 0,00 |
| на початок періоду | 30 | -192,00 | 308,00 | 500,00 | -160,42 |
| на кінець періоду | 31 | 826,20 | 388,00 | -438,20 | 46,96 |
| Чистий грошовий потік | 32 | 1018,20 | 80 | -938,20 | 7,86 |

Т.В.О. Директора

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

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 на 2025 р. | факт за 2025 р. | план на 2025 р. | факт за 2025 р. | відхилення (+,-) | виконання,% | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Перевезення пасажирів (основна діяльність) | 82,64 | 87,24 | 9161,79 | 8044,70 | -1117,09 | -13,89 | Зменшення кількості пасажирів |
| Послуги перевезення пасажирів орендованим транспортом | 4,16 | 0,00 | 461,05 | 0,00 | -461,05 | 0,00 | Зменшення кількості пасажирів |
| Послуги медика, механіка | 11,15 | 11,46 | 1236,20 | 1057,00 | -179,20 | -16,95 | Зменшення кількості пасажирів |
| Відшкодування витрат електроенергії, водопостачання | 2,06 | 1,30 | 228,00 | 119,30 | -108,70 | -91,11 | Зменшення використання електроенергії та води |
| Разом | 100 | 100 | 11087,04 | 9221,00 | -1866,04 | 83,17 | За 2025 рік отримано менше чистого доходу через зменшення послуг з основної діяльності по перевезенню пасажирів власним транспортом, зменшення послуг медика, механіка. Це пояснюється зменшенням кількості людей в м. Херсоні, малий пасажиропотік через бойові дії та погіршення безпекової ситуації. |

Т.В.О. Директора

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

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 |
| ПАТ АБ "УКРГАЗБАНК" | Додаткова угода №6 від 20.12.2023 року до Договору фінансового лізингу №969/2021/ХОД-МСБ-ФЛ від 10.06.2021 | 45693,72 тис. грн | 4660,56 | 10.06.2021/09.06.2026 | 50354,28 | Бюджет Херсонської міської територіальної громади |
| - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - |
| Усього: | X | X | X | | X | |

Т.В.О. Директора

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

| Зобов'язання | Заборгованість на початок 2024 року | Отримано залучених коштів | | Повернено залучених коштів | | Заборгованість на кінець 2025 року |
|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|------------------------------------|
| | | План на 2025 р. | Факт за 2025 р. | План на 2025 р. | Факт за 2025 р. | |
| 1 | 2 | 3 | 7 | 5 | 6 | 7 |
| Довгострокові кредити, усього: | | | | | | |
| у тому числі: (розшифрувати) | | | | | | |
| 1. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Короткострокові кредити, усього: | | | | | | |
| у тому числі: (розшифрувати) | | | | | | |
| 1. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Інші фінансові зобов'язання, усього: | | | | | | |
| у тому числі: (розшифрувати) | | | | | | |
| 1. 10.06.2021 - 09.06.2026 | 50354,28 | 0,00 | 0,00 | 628,00 | 0,00 | 58405,60 |
| Усього: | 50354,28 | 0,00 | 0,00 | 628,00 | 0,00 | 58405,60 |

Т.В.О. Директоа

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

| | Код рядка | План на 2025 рік | Факт за 2025 рік | Відхилення (+, -) | Виконання, % | Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня |
|---|------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)* (розшифрувати) | 006 | 11087,04 | 9221,00 | -1866,04 | 83,17 | За 2025 рік отримано менше чистого доходу чим планувалось за рахунок зменшення послуг з основної діяльності по перевезенню пасажирів власним транспортом та зменшення послуг медика, механіка. Це пояснюється зменшенням кількості людей в м. Херсоні, малий пасажиропотік через погіршення безпекової ситуації у місті та ведення активних бойових дій. |
| Перевезення пасажирів (основна діяльність) | 006/1 | 9161,79 | 8044,70 | -1117,09 | 87,81 | Зменшення кількості пасажирів. |
| Послуги перевезення пасажирів орендованим транспортом | 006/2 | 461,05 | 0,00 | -461,05 | 0,00 | Зменшення кількості пасажирів. |
| Послуги медика, механіка | 006/3 | 1236,20 | 1057,00 | -179,20 | 85,50 | Зменшення кількості пасажирів. |
| Відшкодування витрат електроенергії, водопостачання | 006/4 | 228,00 | 119,30 | -108,70 | 52,32 | Зменшення використання електроенергії та води |
| Інші операційні доходи (цільове фінансування) | 007 | 22434,41 | 22266,22 | -168,19 | 99,25 | Цільове фінансування для забезпечення підприємства коштами, які були використані на оплату праці співробітникам, відрахування на соціальні заходи (ССВ), витрати на пальне. |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього у тому числі: | 013 | 27825,18 | 28609,00 | 783,82 | 102,82 | збільшення витрат на пально-мастильні матеріали, запасні частини і комплектуючі, збільшилась, амортизація (знос) автотранспорту збільшилась. |
| витрати на сировину і основні матеріали | 013/1 | 1879,15 | 2594,45 | 715,30 | 138,07 | Збільшення витрат на сировину і матеріали, у зв'язку з пошкодженням автобусів при обстрілах і скидах. |
| витрати на паливо | 013/2 | 8986,89 | 6912,55 | -2074,34 | 76,92 | витрати зменшились через брак коштів та збільшення вартості пально-мастильних матеріалів. |
| витрати на електроенергію | 013/3 | 1557,02 | 774,00 | -783,02 | 49,71 | Зменшення витрат бо деякий час підприємство знаходилось не підключеним до електроенергії у зв'язку з пошкодженням трансформатора на території підприємства внаслідок обстрілу з боку зс рф. |
| витрати на оплату праці | 013/4 | 10712,60 | 12989,48 | 2276,88 | 121,25 | Збільшення фонду оплати праці за рахунок збільшення працюючих співробітників, які прийняті на штатні вакантні посади. |
| відрахування на соціальні заходи | 013/5 | 2356,76 | 3001,70 | 644,94 | 127,37 | Збільшилось за рахунок збільшення фонду оплати праці. |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів | 013/6 | 1750,00 | 1480,00 | -270,00 | 84,57 | Зменшено кількість транспортних засобів (автобусів) через пошкодження від прильотів, скидів під час руху по маршрутам. Через бойові дії зменшено дальність маршрутів |
| Інші витрати, у тому числі: | 013/7 | 582,76 | 856,82 | 274,06 | 147,03 | Збільшення витрат за рахунок не запланованих відряджень та на обов'язкове страхування автотранспортних засобів від нещасних випадків, але зменшились витрати на вивезення ТВП, витрати водовідведення та водопостачання, зменшилась оплата за послуги з обслуговування касових апаратів, зменшились витрати на технічне обслуговування |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
| послуги вивезення ТВП | 013/7/1 | 22,15 | 18,70 | -3,45 | 84,42 | Зменшення витрат на вивезення ТВП у зв'язку зі скороченням кінцевих зупинок маршрутів в червоній зоні м. Херсон. На кожній кінцевій зупинці було встановлено сміттєві баки. Зменшилась кількість баків, тому зменшилась сума за послуги. |
| водопостачання та водовідведення | 013/7/2 | 76,95 | 54,30 | -22,65 | 70,57 | Зменшення використання води у зв'язку з відсутністю електроенергії на підприємстві. Пошкоджено трансформатор на території підприємства внаслідок обстрілу з боку зс рф |
| обслуговування касових апаратів | 013/7/3 | 42,00 | 12,00 | -30,00 | 28,57 | зменшення оплати за послуги через зменшення перевезень |
| обов'язкове страхування автотранспортних засобів від нещасних випадків | 013/7/4 | 47,60 | 210,42 | 162,82 | 442,06 | Збільшення кількості нещасних випадків знаходження в зоні бойових дій (прильоти, скиди, обстріли) автотранспортних засобів (автобусів). |
| реєстрація транспортних засобів | 013/7/5 | 6,66 | 14,60 | 7,94 | 219,22 | Збільшення витрат, отримали транспортні засоби. |
| витрати по забезпеченню охорони праці, техніки безпеки, пожежної безпеки | 013/7/6 | 3,90 | 24,50 | 20,60 | 628,21 | Збільшення витрат на навчання співробітників, медпрацівників по охороні праці, техніки безпеки, пожежної безпеки, бо м. Херсон знаходиться в умовах зони активних бойових дій |
| витрати по доставці сировини і матеріалів | 013/7/7 | 15,00 | 36,30 | 21,30 | 242,00 | Збільшилися на доставку матеріалів та запчастин для пошкоджених автотранспортних засобів при ворожих скидах вибухівки. |
| інші послуги виробничого призначення | 013/7/8 | 18,70 | 18,70 | 0,00 | 100,00 | План повністю виконано. |
| витрати на відрядження | 013/7/9 | 146,40 | 334,50 | 188,10 | 228,48 | Збільшення кількості відряджень згідно розпоряджень ХМР в умовах воєнного стану. |
| послуги охорони | 013/7/10 | 4,80 | 4,80 | 0,00 | 100,00 | План повністю виконано. |
| земельний податок | 013/7/11 | 48,60 | 0,00 | -48,60 | 0,00 | Пільги в умовах бойових дій |
| технічне обслуговування автотранспортних засобів | 013/7/12 | 150,00 | 128,00 | -22,00 | 85,33 | Зменшення витрат через зменшення перевезень |
| Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі: | 014 | 5696,27 | 7860,42 | 2164,15 | 137,99 | Збільшення витрат на амортизацію основних засобів нематеріальних активів загальногосподарського призначення, зменшення витрат на оплату праці через те що планова сума включає в себе штатні вакантні посади, зменшення відрахувань на соціальні заходи, збільшення витрат на обслуговування касових апаратів, збільшення витрат на юридичні послуги через судові рішення по річковому транспорту. |
| витрати на послуги (інтернет) | 014/1 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 100,00 | План повністю виконано. |
| витрати на канцтовари | 014/2 | 17,70 | 38,00 | 20,30 | 214,69 | Збільшенні витрат на канцтовари для функціонування бухгалтерії |
| витрати на оплату праці | 014/3 | 3594,53 | 3278,52 | -316,01 | 91,21 | Фактично витрати на оплату праці менші через те що планова сума включає в себе штатні вакантні посади. |
| відрахування на соціальні заходи | 014/4 | 790,80 | 786,30 | -4,50 | 99,43 | Зменшення за рахунок показника витрат на оплату праці |
| обслуговування касових апаратів | 014/5 | 30,98 | 37,90 | 6,92 | 122,34 | Збільшення витрат на програмне забезпечення касових апаратів |
| амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення | 014/6 | 1050,00 | 3460,00 | 2410,00 | 329,52 | Нарахована амортизація основних засобів нематеріальних активів загальногосподарського призначення |
| обслуговування облікових систем (програма БАФ) | 014/7 | 48,10 | 19,70 | -28,40 | 40,96 | Зменшення витрат через неможливість одночасного внесення всіх потрібних змін в програмне забезпечення облікових систем (програми БАФ). |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|
| юридичні послуги | 014/8 | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 0,00 | Збільшення витрат на юридичні послуги через судові рішення по річковому транспорту. |
| інші адміністративні витрати, у тому числі: | 014/9 | 152,16 | 220,00 | 67,84 | 144,58 | Збільшення витрат на розрахункове касове обслуговування, збільшення витрат на паливо для службового транспорту, збільшено витрати на інформаційні-консультаційні послуги |
| розрахункове касове обслуговування | 014/9/1 | 53,16 | 55,00 | 1,84 | 103,46 | Збільшення оплати за послуги через зміни програмного забезпечення |
| паливо для службового автомобіля | 014/9/2 | 87,00 | 87,00 | 0,00 | 100,00 | План повністю виконано. |
| витрати на утримання і поточний ремонт офісної техніки | 014/9/3 | 12,00 | 40,00 | 28,00 | 333,33 | Збільшено витрати на ремонт офісної техніки |
| інформаційні-консультаційні послуги | 014/9/4 | 0,00 | 38,00 | 38,00 | 0,00 | Збільшено витрати на інформаційні-консультаційні послуги |
| Витрати на збут (розшифрувати) | 015 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | Виникли витрати через виробничу необхідність |
| Інші операційні витрати (витрати по компенсуючим зобов'язанням) | 016 | 0,00 | 2290,58 | 2290,58 | 0,00 | збільшено інші операційні витрати (витрати по компенсуючим зобов'язанням) |
| Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету, у тому числі: | 037 | 48,60 | 0,00 | -48,60 | 0,00 | Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету в 2025 році зменшено через пільгу по сплаті земельного податку |
| податок на прибуток | 037/1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Зменшення показника через фінансові результати 2025 року. Підприємство збиткове. |
| акцизний збір | 037/2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | не планувалося |
| ПДВ, що підлягає сплаті з бюджету за підсумками звітного періоду | 037/3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | не планувалося |
| ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду | 037/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | не планувалося |
| рентні платежі (земельний податок) | 037/5 | 48,60 | 0,00 | -48,60 | 0,00 | Пільга в умовах бойових дій. |
| ресурсні платежі | 037/6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | не планувалося |
| частина прибутку, що підлягає відрахуванню | 037/7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | не планувалося |
| Внески до державних цільових фондів, у тому числі: | 039 | 3147,56 | 3775,00 | 627,44 | 119,93 | Внески до державних цільових фондів (Пенсійного фонду) розраховано з фонду оплати праці. |
| внески до Пенсійного фонду України | 039/1 | 3147,56 | 3775,00 | 627,44 | 119,93 | Внески до Пенсійного фонду України розраховано з фонду оплати праці. |
| Інші платежі (розшифрувати) | 40 | 3290,64 | 4001,00 | 710,36 | 121,59 | Показники: податок з доходів фізичних осіб та військовий збір розраховано з фонду оплати праці. |
| місцеві податки та збори ПДФО | 040/1 | 2575,28 | 3156,94 | 581,66 | 122,59 | ПДФО розраховано з фонду оплати праці. |
| інші податки (військовий збір) | 040/2 | 715,36 | 844,06 | 128,70 | 117,99 | Військовий збір (ставка 5%) розраховано з фонду оплати праці. |

Т.В.О. Директора

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

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

| № | Марка | Рік придбання | Ціль використання | Витрати за 2025 рік | 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 | GEELY BT 7086 AS | 2024 | службова | 30,00 | 30,00 | - | - | - |
| 2 | BA3 21053 BT 75-84 CX | 2024 | службова | 22,00 | 22,00 | - | - | - |
| 3 | MERSEDES BENS №BT 0516 EA | 2023 | службова | 35,00 | 35,00 | - | - | - |
| Усього: | | | | 87,00 | 87,00 | - | - | - |

Т.В.О. Директора

Начальник економічного відділу

Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА

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 | 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 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Усього | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Відсоток | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

Начальник економічного відділу



Вадим МЕЛЬНИК

Світлана ЗРАЖЕВСЬКА