



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

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

06042226

№ 3490

Про затвердження звіту про виконання фінансового плану комунального підприємства «Парки 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-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»:

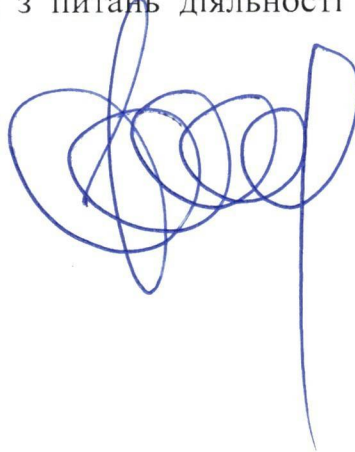
1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану комунального підприємства «Парки Херсона» Херсонської міської ради за 2025 рік (додається).

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 «Парки Херсона» Херсонської міської ради ЦИКТОРА 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

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

ПОГОДЖЕНО

Директор департаменту міського господарства
Херсонської міської ради


Дмитро КАЛЮЖНИЙ

Ім'я, ПРІЗВИЩЕ, підпис, дата

	Коди	
Підприємство: КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПАРКИ ХЕРСОНА"	За ЄДРПОУ	40713306
Вид економічної діяльності: Надання ландшафтних послуг	За КВЕД	81.30
Середньооблікова кількість штатних працівників	275	
Місцезнаходження: 73000, м. Херсон, просп.		
Керівник, телефон: ЦИКТОР ВОЛОДИМИР ВІКТОРОВИЧ, +.....		
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	16 400,000	16 088,702	-311,298	98,1
Податок на додану вартість	002	0,000	2 681,450	2 681,450	x
Акцизний збір	003	0,000	0,000	0,000	x
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0,000	0,000	0,000	x
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	0,000	0,000	0,000	x
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)* (розшифрувати)	006	16 400,000	13 407,252	-2 992,748	81,8
ландшафтні послуги та послуги за договорами	006/1	0,000	0,000	0,000	x
послуги з вивозу ТПВ, ліквідація стихійних звалищ	006/2	16 400,000	13 407,252	-2 992,748	81,8
Інші операційні доходи (цільове фінансування)	007	58 376,385	91 558,524	33 182,139	156,8
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0,000	0,000	0,000	x
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	0,000	0,000	0,000	x
Інші доходи (амортизація)	010	8 400,000	20 817,000	12 417,000	247,8
Надзвичайні доходи	011	0,000	0,000	0,000	x
Усього доходів	012	83 176,385	125 782,776	42 606,391	151,2
Витрати					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	14 335,912	9 980,947	-4 354,965	69,6
оплата праці працівників	013/1	5 120,000	3 846,837	-1 273,163	75,1
нарахування на оплату праці	013/2	1126,400	846,304	-280,096	75,1
придання пально-мастильних матеріалів	013/3	954,196	522,797	-431,399	54,8
придання інструментів, приладів та інших	013/4	341,400	284,330	-57,070	83,3
придання оргтехніки/ремонт оргтехніки	013/5	58,000	131,352	73,352	226,5
придання садової техніки	013/6	259,000	246,905	-12,095	95,3
придання інвентарю (господарчі товари)	013/7	700,000	535,686	-164,314	76,5
придання будівельних матеріалів	013/8	285,316	47,535	-237,781	16,7
запчастини ТЗ	013/9	1 240,000	971,550	-268,450	78,4
ремонт ТЗ	013/10	1 791,600	442,136	-1 349,464	24,7
придання спецодягу (пошив)	013/11	480,000	209,880	-270,120	43,7
витрати на захоронення	013/12	1 400,000	1 173,629	-226,371	83,8
ремонт садової техніки / придання запчастин	013/13	580,000	555,556	-24,444	95,8
амортизація	013/14	0,000	0,000	0,000	x
реєстрація ТЗ/ обов'язкове страхування	013/15	0,000	32,740	32,740	x
шиномонтажні послуги	013/16	0,000	133,710	133,710	x
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	5 330,732	6 092,131	761,399	114,3
витрати на послуги (інтернет)/ремонт локальної мережі	014/1	28,000	39,183	11,183	139,9
канцтовари, обслуговування оргтехніки	014/2	219,900	198,637	-21,263	90,3
витрати на комп'ютерно-консультаційні послуги	014/3	0,000	77,040	77,040	x
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/4	5 082,832	5 777,271	694,439	113,7
витрати на оплату праці	014/4/1	3 604,000	3 832,216	228,216	106,3
відрахування на соціальні заходи	014/4/2	792,880	843,088	50,208	106,3
комунальні послуги	014/4/3	352,952	617,009	264,057	174,8
послуги пошти (Укрпошта, Нова пошта)	014/4/4	128,000	41,172	-86,828	32,2
позначки підприємства(наліпки на ТЗ)	014/4/5	0,000	88,480	88,480	0,0
Оплата за роботи з технагляду відповідно акту КБ-2В	014/4/6	0,000	65,500	65,500	0,0
Навчання (охорона праці, медпрацівника)/ інструмент для роботи / радіолокаційне обладнання	014/4/7	0,000	135,152	135,152	x
Оплата за послуги з розроблення проекту землеустрою	014/4/8	0,000	12,000	12,000	x
Стягнення коштів по виконавчому впровадженню судової справи № 521/8318/23(рішення суду по з/п гол. бух. Лебедева А.М.) / повернення помилково зарахованих коштів	014/4/9	0,000	142,654	142,654	x
послуги банку/судовий Збір/Е-тендер	014/4/10	205,000	0,000	-205,000	0,0
Витрати на збут (розшифрувати)	015	0,000	0,000	0,000	x
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	9 760,000	18 155,764	8 395,764	186,0
амортизація	016/1	9 760,000	18 155,764	8 395,764	186,0
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,000	0,000	0,000	x
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,000	0,000	0,000	x

1	2	3	4	5	6
Інші витрати (розшифрувати)	019	53 498,553	91 558,524	38 059,971	171,1
оплата праці	019/1	31 640,400	52 447,810	20 807,410	165,8
нарахування на оплату праці	019/2	6 960,888	11 426,149	4 465,261	164,1
придбання садової техніки	019/3	0,000	0,000	0,000	x
комунальні послуги	019/4	0,000	291,480	291,480	x
придбання інвентарю	019/5	40,260	13,244	-27,016	32,9
придбання пально - мастильних матеріалів	019/6	10 450,880	11 934,475	1 483,595	114,2
придбання будівельних матеріалів	019/7	600,000	5 315,073	4 715,073	885,8
страхування автотранспортних засобів	019/8	0,000	152,930	152,930	x
придбання витратних матеріалів	019/9	0,000	923,054	923,054	x
придбання запчастин (авто, мото)	019/10	0,000	60,861	60,861	x
придбання інструментів, приладів та інших	019/11	0,000	230,433	230,433	x
придбання препаратів для знищення бур'янів	019/12	0,000	0,000	0,000	x
витрати на послуги із захоронення відходів	019/13	700,200	2 054,883	1 354,683	293,5
придбання шин	019/14	0,000	106,721	106,721	x
придбання спец одягу(захист для працівників)	019/15	105,925	151,703	45,778	143,2
послуга закриття віконних отворів, покрівель (Програма ліквідації обстрілів)	019/16	3 000,000	5 800,000	2 800,000	193,3
Погашення заборгованості перед Кобець В.М. відповідно до рішення Херсонського міського суду Херсонської області справа №521/17485/23 (пров.№2/766/5082/25)	019/17	0,000	58,893	58,893	x
Поточний ремонт(технічне переоснащення)електричних мереж внутрішнього електрозабезпечення електроустановок електричних мереж з матеріалами за адресами:м.Херсон,вул.Мозолевського,3н та м.Херсон,вул.Лугова,24а,площа Свободи,6,вул.Михайловська,5,бульвар Мирний,4	019/18	0,000	297,116	297,116	x
Погашення заборгованості перед Москалюк А.О.згідно з рішенням Малиновського районного суду м.Одеси справа №521/11866/23(ВП №76383177 від 24.10.2024р.)	019/19	0,000	127,477	127,477	x
Основні засоби (придбання повітрядувок)	019/20	0,000	166,222	166,222	x
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	45,214	0,000	-45,214	0,0
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	0,000	0,000	0,000	x
Усього витрати	022	82 970,411	125 787,366	42 816,955	151,6
Фінансові результати діяльності:					
Валовий прибуток (збиток)	023	2 064,088	3 426,305	1 362,217	166,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	45 349,741	70 736,934	-4 277,014	156,0
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	251,188	-4,590	-255,778	-1,8
Частка меншості	026	0,000	0,000	0,000	x
Чистий прибуток	027	205,975	-4,590	-210,565	-2,2
(збиток), у тому числі:					
прибуток	027/1	416,638	0,000	-416,638	0,00
збиток	027/2	-210,663	-4,590	206,073	2,2
II. Розподіл чистого прибутку					
Відрахування частини чистого прибутку до бюджету Херсонської міської територіальної громади:	028	102,988	0,000	-102,988	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітної періоду	031	0,000	0,000	0,000	x
Розвиток виробництва	032	102,988	0,000	-102,988	0,0
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	102,988	0,000	-102,988	0,0
Резервний фонд	033	0,000	0,000	0,000	x
Інші цілі (розшифрувати)	035	0,000	0,000	0,000	x
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітної періоду	036	0,000	0,000	0,000	x

1	2	3	4	5	6
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних цільових фондів					
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету,	037	148,202	0,000	-148,202	0,0
у тому числі:					
податок на прибуток	037/1	45,214	0,000	-45,214	0,0
акцизний збір	037/2	0,000	0,000	0,000	x
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	0,000	0,000	0,000	x
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	0,000	0,000	0,000	x
рентні платежі	037/5	0,000	0,000	0,000	x
ресурсні платежі	037/6	0,000	0,000	0,000	x
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	037/7	102,988	0,000	-102,988	0,0
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0,000	0,000	0,000	x
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	0,000	0,000	0,000	x
до державних цільових фондів	038/2	0,000	0,000	0,000	x
неустойки (штрафи, пені)	038/3	0,000	0,000	0,000	x
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	8 880,168	13 115,541	4 235,373	147,7
внески до Пенсійного фонду України	039/1	8 880,168	13 115,541	4 235,373	147,7
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,000	0,000	0,000	x
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	7 871,058	13 829,178	5 958,120	175,7
місцеві податки та збори (ПДФО)	040/1	7 265,592	10 822,835	3 557,243	149,0
інші платежі (військовий збір)	040/2	605,466	3 006,343	2 400,877	496,5

* - розшифрувати за видами діяльності

Директор

Володимир ЦИКТОР

Головний бухгалтер

Наталія СНИГУР

Елементи операційних витрат

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	13 530,392	18 852,291	5 321,899	139,33
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	2 125,316	6 395,019	4 269,703	300,90
витрати на паливо та	001/2	11 405,076	12 457,272	1 052,196	109,23
Витрати на оплату праці	002	40 364,400	60 126,863	19 762,463	148,96
Відрахування на соціальні заходи	003	8 880,168	13 115,541	4 235,373	147,69
Амортизація	004	9 760,000	18 155,764	8 395,764	186,02
Інші операційні витрати	005	10 435,451	15 370,685	4 935,234	147,29
Операційні витрати, усього	006	82 970,411	125 621,144	42 650,733	151,40

Директор

Головний бухгалтер



Володимир ЦИКТОР

Наталія СНІГУР

Капітальні інвестиції

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %
1	2	3	4	5	6
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	001	0,00	166,222	166,22	0,00
капітальне будівництво	001/1	0,00	0,00	0,00	0,00
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	0,00	166,222	166,22	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

Директор

Головний бухгалтер



[Handwritten signature]

Володимир ЦИКТОР

Наталя СНИГУР

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		0,0002	-	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	0,005	-	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (грошові кошти / поточні зобов'язання) ф.1р. 1165/ф. 1р.1695	0,2-0,35 та більше	0,684	0,078	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	9,667	3,139	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	282,966	62,480	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	0,996	0,984	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	0,004	0,016	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%	49,523	538,291	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	0,068	0,102	Характеризує інвестиційну політику підприємства

Директор

Головний бухгалтер



Володимир ЦИКОП

Наталія СНИГУР

2. Рух грошових коштів

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+,-)	Виконання %
1	2	3	4	5	6
Надходження грошових коштів від основної діяльності	1	16400,000	16088,702	-311,298	98,10
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2	16400,000	16088,702	-311,298	98,10
Цільове фінансування	3	58376,385	91558,524	33182,139	156,84
Отримання короткострокових кредитів	4	0,000	0,000	0,000	x
Аванси одержані	5	0,000	0,000	0,000	x
Інші надходження (розшифрувати)	6	0,000	0,000	0,000	x
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7	0,000	0,000	0,000	x
Виручка від реалізації основних фондів	8	0,000	0,000	0,000	x
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9	0,000	0,000	0,000	x
Надходження від продажу акцій та облігацій	10	0,000	0,000	0,000	x
Інші надходження (розшифрувати)	11	0,000	0,000	0,000	x
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12	0,000	0,000	0,000	x
Отримання короткострокових кредитів	13	0,000	0,000	0,000	x
Інші надходження (розшифрувати)	14	0,000	0,000	0,000	x
Видатки грошових коштів основної діяльності	15	72380,197	107686,262	35306,065	148,78
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	22987,427	34362,916	11375,489	149,49
Розрахунки з оплати праці	17	32493,342	46297,685	13804,343	142,48
Повернення короткострокових кредитів	18	0,000	0,000	0,000	x
Платежі в бюджет (розшифрувати)	19	16899,428	26944,719	10045,291	159,44
єдиний внесок на загальнообов'язкове	19/1	8880,168	13115,541	4235,373	147,69
податок на доходи фізичних осіб	19/2	7265,592	10822,835	3557,243	148,96
військовий збір	19/3	605,466	3006,343	2400,877	496,53
податок на прибуток	19/4	45,214	0,000	-45,214	0,00
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	19/5	102,988	0,000	-102,988	0,00
Інші витрати (розшифрувати)	20	0,000	80,942	80,942	x
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	0,000	166,222	166,222	x
Придбання основних засобів	22	0,000	166,222	166,222	x
Капітальне будівництво	23	0,000	0,000	0,000	x
Придбання нематеріальних активів	24	0,000	0,000	0,000	x
Придбання акцій та облігацій	25	0,000	0,000	0,000	x
Інші витрати (розшифрувати)	26	0,000	0,000	0,000	x
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0,000	0,000	0,000	x
Сплата дивідендів	28	0,000	0,000	0,000	x
Повернення довгострокових кредитів	29	0,000	0,000	0,000	x
Грошові кошти:	30				
на початок періоду	31	3104,905	745,900	-2359,005	24,02
на кінець періоду	32	5501,093	540,642	-4960,451	9,83
Чистий грошовий потік	33	2396,188	-205,258	-2601,446	-8,57

Директор

Головний бухгалтер

Володимир ЦИКОП

Наталя СНИГУР

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

Види діяльності	Питома вага в		Чистий дохід (виручка) від реалізації товарів, робіт,				Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
	план	факт	план	факт	відхилення (+,-)	виконання,%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Послуги з вивозу ТПВ, ліквідація стихійних звалищ	100	100	16400	13407,25	-2992,748	81,75	Зменшення фактичного чистого доходу порівняно з плановими показниками зумовлено погіршенням безпекової ситуації на території Херсонської міської територіальної громади, зокрема збільшенням кількості обстрілів, що спричинило скорочення чисельності населення та, відповідно, зменшення кількості споживачів послуг. У зв'язку з цим не забезпечено заплановане збільшення кількості укладених договорів на надання послуг.
Разом	100	100	16400,00	13407,25	-2992,75	81,75	

Директор

Володимир ЦИКОП

Головний бухгалтер

Наталія СНИГУР



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

Головний бухгалтер



Володимир ЦИКОР

Наталія СІГУР

5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів		Повернення залучених коштів		Заборгованість на кінець звітного періоду
		План	Факт	План	Факт	
1	2			3	4	5
Довгострокові кредити, усього:	-	-	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-
1.	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-
Короткострокові кредити, усього:	-	-	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-
1.	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання, усього:	-	-	-	-	-	-
у тому числі: (розшифрувати)	-	-	-	-	-	-
1.	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-	-	-

Директор

Головний бухгалтер



Володимир ЦИКТОР

Наталя СНИГУР

6. Аналіз окремих статей фінансового плану

	Код рядка	План	Факт	Відхилення (+, -)	Виконання, %	Пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня
1	2	3	4	5	6,0	7
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	5	0,000	0,000	0,000	x	
Інші операційні доходи (цільове фінансування)	7	58376,385	91558,524	33 182,139	156,8	Збільшення показника зумовлено зростанням обсягів бюджетного фінансування за окремими напрямками діяльності підприємства, зокрема на оплату праці, нарахування на заробітну плату, придбання основних засобів та пально-мастильних матеріалів
Дохід від участі в капіталі	8	0,000	0,000	0,000	x	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	9	0,000	0,000	0,000	x	
Інші доходи (амортизація)	10	8400,000	20817,000	12 417,000	247,8	Збільшення показника пов'язане з безоплатним отриманням основних засобів (нерухомого майна та транспортних засобів), амортизація яких відповідно до бухгалтерського обліку визнається доходом на систематичній основі
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	11	0,000	0,000	0,000	x	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	13	14 335,912	9 980,947	-4 354,965	69,6	Зменшення фактичних витрат порівняно з планом зумовлено скороченням витрат за окремими статтями, зокрема внаслідок оптимізації використання матеріальних ресурсів та наявності залишків матеріалів на початок року
у тому числі:						
оплата праці працівників	013/1	5 120,000	3 846,837	-1 273,163	75,1	зменшення витрат зумовлено наявністю вакантних посад протягом звітного періоду
нарахування на оплату праці	013/2	1 126,400	846,304	-280,096	75,1	зменшення показника пов'язане зі зменшенням фонду оплати праці внаслідок наявності вакантних посад
придбання пально-мастильних матеріалів	013/3	954,196	522,797	-431,399	54,8	зменшення витрат зумовлено використанням залишків пально-мастильних матеріалів, наявних на початок року
придбання інструментів, приладів та інших	013/4	341,400	284,330	-57,070	83,3	зменшення витрат пов'язане з достатньою забезпеченістю підприємства інструментами, придбаними у попередніх періодах
придбання оргтехніки/ ремонт оргтехніки	013/5	58,000	131,352	73,352	226,5	збільшення витрат зумовлено необхідністю оновлення застарілого комп'ютерного обладнання та проведення ремонту оргтехніки
придбання садової техніки	013/6	259,000	246,905	-12,095	95,3	фактичні витрати здійснено на рівні, близькому до запланованого
придбання інвентарю (господарчі товари)	013/7	700,000	535,686	-164,314	76,5	зменшення витрат пов'язане з використанням наявних залишків інвентарю
придбання будівельних матеріалів	013/8	285,316	47,535	-237,781	16,7	зменшення витрат пов'язане з наявністю залишків запасних частин, придбаних у попередньому періоді
запчастини ТЗ	013/9	1 240,000	971,550	-268,450	78,4	зменшення за рахунок придбання деякої продукції наприкінці минулого року
ремонт ТЗ	013/10	1 791,600	442,136	-1 349,464	24,7	зменшення витрат зумовлено виконанням частини ремонтних робіт власними силами підприємства
придбання спецодягу (пошив)	013/11	480,000	209,880	-270,120	43,7	зменшення витрат пов'язане з частковим забезпеченням працівників спецодягом за рахунок гуманітарної допомоги
витрати на захоронення	013/12	1 400,000	1 173,629	-226,371	83,8	зменшення витрат зумовлено скороченням обсягів вивезення відходів та частковим спрямуванням будівельних відходів на переробку
ремонт садової техніки/ придбання запчастин	013/13	580,000	555,556	-24,444	95,8	фактичні витрати здійснено на рівні, близькому до запланованого
амортизація	013/14	0,000	0,000	0,000	x	
реєстрація ТЗ/ обов'язкове страхування	013/15	0,000	32,740	32,740	x	витрати пов'язані з постановкою на облік та страхуванням транспортних засобів, отриманих підприємством протягом
шиномонтажні послуги	013/16	0,000	133,710	133,710	x	витрати зумовлені збільшенням обсягів експлуатації транспортних засобів та необхідністю їх технічного обслуговування
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	14	5125,732	6092,131	966,399	118,9	Збільшення витрат зумовлено зростанням витрат на оплату праці, комунальні послуги та інші адміністративні потреби підприємства
витрати на послуги (інтернет)/ремонт локальної мережі	014/1	28,000	39,183	11,183	139,9	збільшення витрат пов'язане з проведенням додаткових ремонтних робіт мережі, у тому числі після пошкоджень внаслідок обстрілів
канцтовари, обслуговування оргтехніки	014/2	219,900	198,637	-21,263	90,3	зменшення витрат пов'язане зі збільшенням обсягу електронного документообігу
витрати на комп'ютерно-консультаційні послуги	014/3	0,000	77,040	77,040	x	Витрати пов'язані з отриманням консультаційних та технічних послуг у сфері інформаційних технологій

1	2	3	4	5	6	7
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/4	4877,832	5777,271	899,439	118,4	збільшення витрат зумовлено зростанням фонду оплати праці, нарахувань на заробітну плату та інших адміністративних витрат
витрати на оплату праці	014/4/1	3604	3832,216	228,216	106,3	збільшення витрат зумовлено прийняттям працівників на вакантні посади
відрахування на соціальні заходи	014/4/2	792,88	843,088	50,208	106,3	збільшення витрат пов'язане зі збільшенням фонду оплати праці
комунальні послуги	014/4/3	352,952	617,009	264,057	174,8	збільшення витрат зумовлено прийняттям на баланс додаткових об'єктів
послуги пошти (Укрпошта, Нова пошта)	014/4/4	128,000	41,172	-86,828	32,2	витрати пов'язані з виконанням судових рішень щодо виплати заборгованості за попередні періоди
позначки підприємства(наліпки на ТЗ)	014/4/5	0,000	88,480	88,480	x	витрати пов'язані з маркуванням транспортних засобів підприємства
Оплата за роботи з технагляду відповідно акту КБ-2В	014/4/6	0,000	65,500	65,500	x	витрати пов'язані з проведенням незапланованих робіт з технічного нагляду
Навчання (охорона праці, медпрацівника)/ інструмент для роботи / радіолокаційне обладнання	014/4/7	0,000	135,152	135,152	x	витрати зумовлені необхідністю підвищення кваліфікації працівників та проведення обов'язкового навчання з охорони праці
Оплата за послуги з розроблення проєкту землеустрою	014/4/8	0,000	12,000	12,000	x	витрати пов'язані з оформленням правостановлюючих документів на земельні ділянки
Стягнення коштів по виконавчому впровадженню судова справа № 521/8318/23(рішення суду по з/п	014/4/9	0,000	142,654	142,654	x	збільшення за рахунок погашення заборгованості по з/п перед працівником підприємства за минулі періоди
послуги банку/судовий Збір/Е-тендер	014/4/10	0,000	0,000	0,000	x	витрати пов'язані з банківським обслуговуванням та проведенням закупівель через електронну систему
Витрати на збут (розшифрувати)	015	0,000	0,000	0,000	x	
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	9 760,000	18 155,764	8395,764	186,0	збільшення витрат зумовлено прийняттям у господарське відання значної кількості об'єктів нерухомого майна та транспортних засобів, що призвело до збільшення амортизаційних відрахувань
амортизація	016/1	9 760,000	18 155,764	8395,764	186,0	
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,000	0,000	0,000	x	
	018	0,000	0,000	0,000	x	
Інші витрати (розшифрувати)	019	53498,553	91558,524	38059,971	171,1	збільшення витрат пов'язане з виконанням додаткових робіт з благоустрою та ліквідації наслідків обстрілів, збільшенням фонду оплати праці та витрат на матеріали
оплата праці	019/1	31640,400	52447,810	20807,410	165,8	збільшення витрат пов'язане із залученням працівників до виконання робіт з ліквідації наслідків обстрілів та проведення преміювання
нарахування на оплату праці	019/2	6960,888	11426,149	4465,261	164,1	збільшення витрат пов'язане зі зростанням фонду оплати праці
придбання садової техніки	019/3	0,000	0,000	0,000	x	
комунальні послуги	019/4	0,000	291,480	291,480	x	витрати пов'язані з обслуговуванням переданих підприємству об'єктів
придбання інвентарю	019/5	40,260	13,244	-27,016	32,9	зменшення за рахунок залишків на складі, придбаних в минулому періоді
придбання пально - мастильних матеріалів	019/6	10450,880	11934,475	1483,595	114,2	збільшення витрат зумовлено зростанням обсягів робіт з благоустрою території громади
придбання будівельних матеріалів	019/7	600,000	5315,073	4715,073	885,8	збільшення витрат пов'язане з виконанням робіт власними силами підприємства з ліквідації наслідків обстрілів
страхування автотранспортних засобів	019/8	0,000	152,930	152,930	x	
придбання витратних матеріалів	019/9	0,000	923,054	923,054	x	
придбання запчастин (авто, мото)	019/10	0,000	60,861	60,861	x	
придбання інструментів, приладів та	019/11	0,000	230,433	230,433	x	
придбання препаратів для знищення бур'янів	019/12	0,000	0,000	0,000	x	
витрати на послуги із захоронення відходів	019/13	700,200	2054,883	1354,683	293,5	збільшення витрат зумовлено збільшенням обсягів вивезення твердих побутових відходів
придбання шин	019/14	0,000	106,721	106,721	x	витрати здійснено у звітному періоді за рахунок перерозподілу коштів з інших статей витрат у зв'язку з виробничою необхідністю забезпечення належного технічного стану автотранспортних засобів

1	2	3	4	5	6	7
придбання спец одягу(захист для працівників)	019/15	105,925	151,703	45,778	143,2	збільшення витрат пов'язане з необхідністю додаткового забезпечення працівників засобами індивідуального захисту
послуга закриття віконних отворів, покрівель (Програма ліквідації обстрілів)	019/16	3000,000	5800,000	2800,000	193,3	збільшення витрат пов'язане із залученням сторонніх організацій для виконання робіт, які підприємство не має можливості виконати власними силами
погашення заборгованості перед Кобець В.М. відповідно до рішення Херсонського міського суду Херсонської області справа №521/17485/23 (пров.№2/766/5082/25)	019/17	0,000	58,893	58,893	x	витрати пов'язані з виконанням судових рішень щодо погашення заборгованості минулих періодів
поточний ремонт (технічне переоснащення)електричних мереж внутрішнього електрозабезпечення електроустановок електричних мереж з матеріалами за адресами м.Херсон,вул.Мозолевського,3н та м.Херсон,вул.Лугова,24а,площа Свободи,6,вул.Михайлівська,5,бульвар Мирний,4	019/18	0,000	297,116	297,116	x	витрати виникли у звітному періоді у зв'язку з проведенням незапланованих робіт з поточного ремонту та технічного переоснащення електричних мереж внутрішнього електрозабезпечення на об'єктах комунальної власності
погашення заборгованості перед Москалюк А.О згідно з рішенням Малиновського районного суду м. Одеси справа №521/11866/23(ВП №76383177 від 24.10.2024р.)	019/19	0,000	127,477	127,477	x	витрати пов'язані з виконанням судових рішень щодо погашення заборгованості минулих періодів
основні засоби (придбання повітрядувок)	019/20	0,000	166,222	166,222	x	витрати пов'язані з придбанням обладнання, яке не було передбачено фінансовим планом
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	45,214	0,000	-45,214	0,0	відхилення пов'язане з відсутністю оподаткованого прибутку у звітному періоді, у зв'язку з чим податок на прибуток не нараховувався та не сплачувався
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	21	0,000	0,000	0,000	x	
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	35	0,000	0,000	0,000	x	
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету,	037	148,202	0,000	-148,202	0,0	Зменшення витрат пов'язане з отриманням підприємством збитку за результатами діяльності
у тому числі:						
податок на прибуток	037/1	45,214	0,000	-45,214	0,0	витрати не здійснювалися у звітному періоді у зв'язку з отриманням підприємством від'ємного фінансового результату (збитку)
акцизний збір	037/2	0,000	0,000	0,000	x	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	037/3	0,000	0,000	0,000	x	нараховування та сплата податку на додану вартість до бюджету у звітному періоді не здійснювалися у зв'язку з відсутністю об'єкта оподаткування
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	037/4	0,000	0,000	0,000	x	відшкодування податку на додану вартість з бюджету у звітному періоді не здійснювалося
рентні платежі	037/5	0,000	0,000	0,000	x	
ресурсні платежі	037/6	0,000	0,000	0,000	x	
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	037/7	102,988	0,000	-102,988	0,0	відрахування частини прибутку до бюджету не здійснювалися у звітному періоді у зв'язку з відсутністю чистого прибутку
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0,000	0,000	0,000	x	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	0,000	0,000	0,000	x	
до державних цільових фондів	038/2	0,000	0,000	0,000	x	
неустойки (штрафи, пені)	038/3	0,000	0,000	0,000	x	
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	8 880,168	13 115,541	4235,373	147,7	збільшення витрат зумовлено зростанням ЄСВ
внески до Пенсійного фонду України	039/1	8 880,168	13 115,541	4235,373	147,7	збільшення за рахунок збільшення фонду оплати праці
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,000	0,000	0,000	x	
Інші обов'язкові платежі (у тому числі)	040	7 871,058	13 829,178	5958,120	175,7	Збільшення витрат пов'язане зі зростанням ПДФО та військового збору
місцеві податки та збори (ПДФО)	040/1	7 205,592	10 822,835	3557,243	149,0	збільшення витрат пов'язане зі зростанням фонду оплати праці
інші платежі (державний збір)	040/2	605,466	3 006,343	2400,877	496,5	збільшення витрат пов'язане зі зростанням фонду оплати праці

Директор:

Володимир ЦИКОП

Головний бухгалтер:

Наталія СНІГУР



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

9. Джерела капітальних інвестицій

Пор. №	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів					Амортизація					Інші джерела (цільове фінансування з бюджету ХМГП)					Усього				
		рік	план	факт	відхилення	виконання	рік	план	факт	відхилення	виконання	рік	план	факт	відхилення	виконання	рік	план	факт	відхилення	виконання
1	Придбання (виготовлення) основних засобів (придбання повітрядувок)	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	166,2	166,2	x	2026	0,0	166,2	166,2	x
2.	Кап.ремонт	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	0,0	0,0	x
3.	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	0,0	0,0	x
	Усього	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	0,0	0,0	x	2026	0,0	166,2	166,2	0,0	2026	0,0	166,2	166,2	x
	Відсоток							0,0	0,0				100,0	100,0	166,2	x		100,0	100,0	166,2	x

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

Головний бухгалтер



Володимир ЦИКОП

Наталія СНІГУР