



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

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

18052026

№ 522

Про затвердження фінансового  
плану комунального підприємства  
«Сервіс-Центр» Херсонської  
міської ради на 2026 рік

З метою забезпечення ефективної діяльності комунального підприємства «Сервіс-Центр» Херсонської міської ради, відповідно до Тимчасового порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансових планів підприємств комунальної власності Херсонської міської територіальної громади, затвердженого розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 09.06.2023 № 270р (зі змінами), 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» (зі змінами):

1. Затвердити фінансовий план комунального підприємства «Сервіс-Центр» Херсонської міської ради на 2026 рік (додається).

2. Директору комунального підприємства «Сервіс-Центр» Херсонської міської ради дотримуватися затвердженого фінансового плану на 2026 рік.

3. Департаменту інформаційних технологій міської ради оприлюднити розпорядження на офіційному сайті Херсонської міської ради та її виконавчих органів.

4. Відповідальність за виконання розпорядження покласти на директора департаменту розвитку об'єктів комунальної власності територіальної громади Херсонської міської ради БАБКІНІС Т. та директора комунального підприємства «Сервіс-Центр» Херсонської міської ради.

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

Начальник Херсонської міської  
військової адміністрації

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long tail extending downwards.

Ярослав ШАНЬКО

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА "СЕРВІС-ЦЕНТР" ХЕРСОНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ НА 2026 РІК**

**Основні фінансові показники**

Найменування показника	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Факт 2025 року	Плановий 2026 рік
1	2	3	4	5	6
<b>I. Формування фінансових результатів</b>					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т. ч. за видами діяльності: послуги за місця паркування	2000	406,7	435,5	500,2	406,4
Інші операційні доходи у тому числі:	2120	860,6	626,3	894,5	639,6
збір за паркування	2120/1	133,7	150,7	150,7	40,7
фінансова підтримка	2120/2	726,9	475,6	743,8	598,9
Інші доходи (розшифрувати)	2240	0,0	0,0	19,0	0,0
<b>Разом доходи</b>	<b>2280</b>	<b>1267,3</b>	<b>1061,8</b>	<b>1413,7</b>	<b>1046,0</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	262,1	252,0	349,7	274,4
Адміністративні витрати	2130	670,8	659,1	704,9	730,9
Інші операційні витрати, у тому числі:	2180	133,7	150,7	150,7	40,7
паркувальний збір	2180/1	133,7	150,7	150,7	40,7
Інші витрати	2270	77,5	0,0	0,0	0,0
<b>Разом витрати</b>	<b>2285</b>	<b>1144,1</b>	<b>1061,8</b>	<b>1205,3</b>	<b>1046,0</b>
Фінансовий результат до оподаткування	2290	123,2	0,0	208,4	0,0
Податок на прибуток	2300	22,7	0,0	37,5	0,0
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>2350</b>	<b>100,5</b>	<b>0,0</b>	<b>170,9</b>	<b>0,0</b>
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>					
<b>Сплата податків та зборів до бюджетів усіх рівнів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2110</b>	<b>302,1</b>	<b>228,7</b>	<b>276,2</b>	<b>252,0</b>
податок на додану вартість, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	67,7	87,1	86,5	81,2
податок на прибуток	2112	11,6	0,0	18,7	0,0
частина прибутку, що підлягає відрахуванню до бюджету	2113	63,0	0,0	0,0	0,0
податок на доходи фізичних осіб	2114	145,5	130,8	133,8	133,6
земельний податок	2115	0,0	0,0	0,0	0,0
інші податки (військовий збір)	2116	14,3	10,8	37,2	37,2
<b>Інші податки, збори та платежі усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>268,1</b>	<b>271,0</b>	<b>277,6</b>	<b>164,3</b>
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2121	123,8	120,3	123,5	123,6
збір за паркування	2122	144,3	150,7	150,7	40,7
неустойки (штрафи, пені)	2123	0,0	0,0	3,4	0,0
<b>Разом виплат до бюджетів усіх рівнів та соціальних фондів</b>	<b>2130</b>	<b>570,2</b>	<b>499,7</b>	<b>553,8</b>	<b>416,3</b>
<b>III. Рух грошових коштів</b>					
<b>Залишок коштів на початок періоду</b>	<b>30</b>	<b>27,1</b>	<b>66,3</b>	<b>33,4</b>	<b>122,7</b>
Надходження коштів:		<b>1293,8</b>	<b>1148,9</b>	<b>1456,9</b>	<b>1127,2</b>
від основної діяльності	1	433,2	522,6	562,4	487,6
від інвестиційної діяльності	7	0,0	0,0	0,0	0,0
від фінансової діяльності	12	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження	3.6.11.14	860,6	626,3	894,5	639,6
Видатки грошових коштів:		<b>1287,5</b>	<b>1148,5</b>	<b>1367,6</b>	<b>1139,0</b>
основної діяльності	15	1287,5	1148,5	1329,2	1111,5
інвестиційної діяльності	21	0,0	0,0	38,4	27,5
фінансової діяльності	27	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати	20,26,28	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	<b>31</b>	<b>33,4</b>	<b>66,7</b>	<b>122,7</b>	<b>110,9</b>
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>32</b>	<b>6,3</b>	<b>0,4</b>	<b>89,3</b>	<b>-11,8</b>

<b>IV. Капітальні інвестиції</b>					
Капітальні інвестиції	001	0,0	0,0	38,4	27,5
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>					
Рентабельність діяльності	5001	0,2	0,0	0,3	0,0
Рентабельність активів	5002	0,1	0,0	0,1	0,0
Рентабельність власного капіталу	5003	0,1	0,0	0,1	0,0
Коефіцієнт фінансової стійкості	5004	7,9	13,0	10,5	13,1
Коефіцієнт зносу основних засобів	5005	0,0	0,0	0,1	0,1
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>					
Необоротні активи, усього, у тому числі:	1095	897,9	897,4	913,9	925,7
основні засоби	1010	897,9	897,4	913,9	925,7
первинна вартість	1011	930,5	930,5	967,0	994,5
знос	1012	-32,6	-33,1	-53,1	-68,8
Оборотні активи, усього, у тому числі:	1195	195,7	284,2	336,1	447,0
гроші та їх еквіваленти	1165	33,4	66,7	122,7	110,9
<b>Усього активи</b>	<b>1300</b>	<b>1093,6</b>	<b>1181,6</b>	<b>1250,0</b>	<b>1372,7</b>
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1595	0,0	0,0	0,0	0,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	123,3	88,5	108,8	87,2
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	<b>1900</b>	<b>1093,6</b>	<b>1242,0</b>	<b>1250,0</b>	<b>1228,4</b>
У тому числі державні гранти і субсидії	6060	0,0	0,0	0,0	0,0
У тому числі фінансові запозичення	6070	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Власний капітал</b>	<b>1495</b>	<b>970,3</b>	<b>1153,5</b>	<b>1141,2</b>	<b>1141,3</b>
<b>VII. Кредитна політика</b>					
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
довгострокові зобов'язання	7001	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7002	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7003	-	-	-	-
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	<b>7010</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
довгострокові зобов'язання	7011	-	-	-	-
короткострокові зобов'язання	7012	-	-	-	-
інші фінансові зобов'язання	7013	-	-	-	-
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>					
<b>Середня кількість працівників</b> (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	<b>8000</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
директор	8001	1	1	1	1
адміністративно-управлінський персонал	8002	1	1	1	1
працівники	8003	1	2	1	1
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>8004</b>	<b>742,9</b>	<b>725,9</b>	<b>743,1</b>	<b>742,4</b>
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн.) усього, у тому числі:</b>	<b>8005</b>	<b>20636,1</b>	<b>15122,9</b>	<b>20641,7</b>	<b>20622,2</b>
директор	8006	24224,0	24224,0	24224,0	24224,0
адміністративно-управлінський персонал	8007	22475,0	22370,0	23376,0	23308,0
працівники	8008	15208,3	13897,0	14325,0	14333,3

Т.в.о.директора



Ірина РЕМЕНЮК

## I. Формування прибутку підприємства

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Факт 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Доходи</b>									
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	001	488,0	522,6	600,2	487,6	121,9	121,9	121,9	121,9
Податок на додану вартість	002	81,3	87,1	100,0	81,2	20,3	20,3	20,3	20,3
Акцизний збір	003	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші непрямі податки (розшифрувати)	004	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші вирахування з доходу (розшифрувати)	005	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (послуги за місця паркування)	006	406,7	435,5	500,2	406,4	101,6	101,6	101,6	101,6
Інші операційні доходи, у тому числі:	007	860,6	626,3	894,5	639,6	190,4	149,7	149,7	149,8
збір за паркування	007/1	133,7	150,7	150,7	40,7	40,7	0,0	0,0	0,0
фінансова підтримка	007/2	726,9	475,6	743,8	598,9	149,7	149,7	149,7	149,8
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	008	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	009	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи (Дохід від списання кредиторської заборгованості)	010	0,0	0,0	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	011	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Усього доходів</b>	<b>012</b>	<b>1 267,3</b>	<b>1 061,8</b>	<b>1 413,7</b>	<b>1046,0</b>	<b>292,0</b>	<b>251,3</b>	<b>251,3</b>	<b>251,4</b>
<b>Витрати</b>									
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг) (розшифрувати)	013	262,1	252,0	349,7	274,4	68,6	68,6	68,6	68,6
витрати на сировину і основні матеріали	013/1	21,5	20,0	33,4	28,0	7,0	7,0	7,0	7,0
витрати на паливо в т.ч. тепла енергія	013/2	13,3	12,0	7,5	20,0	5,0	5,0	5,0	5,0
витрати на електроенергію	013/3	4,4	16,0	76,6	16,0	4,0	4,0	4,0	4,0
витрати на оплату праці	013/4	182,5	166,8	171,9	172,0	43,0	43,0	43,0	43,0
відрахування на соціальні заходи	013/5	40,2	36,8	37,8	38,0	9,5	9,5	9,5	9,5
амортизація основних засобів	013/6	0,2	0,4	22,5	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1
земельний податок	013/7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Адміністративні витрати усього, у тому числі:	014	670,8	659,1	704,9	730,9	182,7	182,7	182,7	182,8
витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів	014/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на консалтингові послуги	014/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на страхові консалтингові послуги	014/3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на аудиторські консалтингові послуги	014/4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	014/5	670,8	659,1	704,9	730,9	182,7	182,7	182,7	182,8
витрати на службові відрядження	014/5/1	3,2	0,0	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на зв'язок	014/5/2	1,7	2,2	1,3	2,4	0,6	0,6	0,6	0,6
витрати на оплату праці	014/5/3	560,4	559,1	571,2	570,4	142,6	142,6	142,6	142,6
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	83,8	83,5	85,3	85,6	21,4	21,4	21,4	21,4
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	0,0	0,0	0,0	15,3	3,8	3,9	3,8	3,8
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення	014/5/6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	014/5/7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	014/5/8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
організаційно-технічні послуги (вигот.тех.док., проектів зем.діл.)	014/5/9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/10	6,9	4,0	15,5	24,0	6,0	6,0	6,0	6,0
юридичні послуги	014/5/11	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
послуги з оцінки майна	014/5/12	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	014/5/13	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів	014/5/14	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	014/5/15	10,1	6,3	10,1	17,2	4,3	4,2	4,3	4,4
інші адміністративні витрати (поштові, послуги банку, судові послуги, штрафні санкції)	014/5/16	4,7	4,0	12,2	16,0	4,0	4,0	4,0	4,0
послуги спецтехніки	014/5/17	0,0	0,0	7,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати на збут (розшифрувати)	015	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати (розшифрувати)	016	133,7	150,7	150,7	40,7	40,7	0,0	0,0	0,0
збір за паркування	016/1	133,7	150,7	150,7	40,7	40,7	0,0	0,0	0,0
Фінансові витрати (розшифрувати)	017	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати (Середній заробіток за час затримки при звільненні)	019	77,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Податок на прибуток від звичайної діяльності	020	22,7	0,0	37,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	021	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Усього витрати</b>	<b>022</b>	<b>1144,1</b>	<b>1061,8</b>	<b>1205,3</b>	<b>1 046,0</b>	<b>292,0</b>	<b>251,3</b>	<b>251,3</b>	<b>251,4</b>
<b>Фінансові результати діяльності:</b>									
Валовий прибуток (збиток)	023	144,6	183,5	150,4	131,9	33,0	33,0	33,0	33,0
Фінансовий результат від операційної діяльності	024	200,7	0,0	189,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування	025	123,2	0,0	208,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Частка меншості	026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий прибуток (збиток), у тому числі:	027	100,5	0,0	170,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

прибуток	027/1	100,5	0,0	170,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
збиток	027/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Розподіл чистого прибутку									
Інші податки: відрахування частини чистого прибутку до міського бюджету:	028	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
перераховано	028/1	63,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітної періоду	031	102,1	210,3	56,3	227,2	227,2	227,2	227,2	227,2
Розвиток виробництва	032	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
у тому числі за основними видами діяльності згідно з КВЕД	032/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Резервний фонд	033	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фонди (розшифрувати)	034	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші цілі (розшифрувати)	035	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітної періоду	036	56,3	0,0	227,2	227,3	227,2	227,2	227,2	227,2
III. Обов'язкові платежі підприємства до бюджету та державних шльових фондів									
Сплата поточних податків та обов'язкових платежів до державного бюджету,	037	142,3	87,1	105,2	81,3	20,3	20,3	20,3	20,3
у тому числі:									
податок на прибуток	037/1	11,6	0,0	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
акцизний збір	037/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітної періоду	037/3	67,7	87,1	86,5	81,3 ✓	20,3	20,3	20,3	20,3
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітної періоду	037/4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
рентні платежі	037/5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
земельний податок	037/6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші податки (частина прибутку, що вилучається до бюджету)	037/7	63,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Погашення податкової заборгованості, у тому числі:	038	0,0	0,0	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті у поточному році до бюджету	038/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
до державних шльових фондів	038/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
неустойки (штрафи, пені)	038/3	0,0	0,0	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Внески до державних шльових фондів, у тому числі:	039	123,8	120,3	123,5	123,6	30,9	30,9	30,9	30,9
внески до Пенсійного фонду України	039/1	123,8	120,3	123,5	123,6 ✓	30,9	30,9	30,9	30,9
внески до фондів соціального страхування	039/2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	304,1	292,3	321,7	211,5	83,4	42,7	42,7	42,7
ПДФО	040/1	145,5	130,8	133,8	133,6 ✓	33,4	33,4	33,4	33,4
військовий збір	040/2	14,3	10,8	37,2	37,2 ✓	9,3	9,3	9,3	9,3
паркувальний збір	040/3	144,3	150,7	150,7	40,7	40,7	0,0	0,0	0,0

Т.в.о.директора  
Головний бухгалтер



Ірина РЕМЕНЮК  
Наталія ГРИГОРЕНКО

Таблиця 1

## Елементи операційних витрат

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Факт 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	5	6	7	8	9
Матеріальні затрати, у тому числі:	001	39,2	48,0	117,5	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0
витрати на сировину і основні матеріали	001/1	21,5	20,0	33,4	28,0	7,0	7,0	7,0	7,0
витрати на паливо та енергію	001/2	17,7	28,0	84,1	36,0	9,0	9,0	9,0	9,0
Витрати на оплату праці	002	742,9	725,9	743,1	742,4	185,6	185,6	185,6	185,6
Відрахування на соціальні заходи	003	124,0	120,3	123,2	123,6	30,9	30,9	30,9	30,9
Амортизація	004	0,2	0,4	22,5	15,7	3,9	4,0	3,9	3,9
Інші операційні витрати	005	237,8	167,2	199,0	100,3	55,6	14,8	14,9	15,0
<b>Операційні витрати, усього</b>	<b>006</b>	<b>1 144,1</b>	<b>1 061,8</b>	<b>1 205,3</b>	<b>1 046,0</b>	<b>292,0</b>	<b>251,3</b>	<b>251,3</b>	<b>251,4</b>

0,1

121,8

Т.в.о.директора



Ірина РЕМЕНЮК

## Капітальні інвестиції

	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план 2025 року	Факт 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	5	6	7	8	9
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі	001	0,0	0,0	38,4	27,5	27,5	0,0	0,0	0,0
капітальне будівництво	001/1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (виготовлення) основних засобів	001/2	0,0	0,0	22,8	27,5	27,5	0,0	0,0	0,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	001/3	0,0	0,0	15,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
придбання (створення) нематеріальних активів	001/4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	001/5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
капітальний ремонт	001/6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Т.в.о.директора



Ірина РЕМЕНЮК

## Коефіцієнтний аналіз

	Оптимальне значення	На 01.01 факту 2024 року	На 01.04 факту 2024 року	На 01.07 факту 2024 року	На 01.10 факту 2024 року	На 01.01 факту 2025 року	На 01.04 факту 2025 року	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Коефіцієнт рентабельності активів (чистий прибуток / вартість активів) ф. 2 р. 2350 / ф. 1 р. 1900	збільшення	0,08	0,00	0,00	0,05	0,06	0,02	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	1,12	0,01	0,00	0,30	0,25	0,12	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	0,16	0,03	0,02	0,17	0,27	0,32	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	1,71	1,64	1,37	2,52	1,59	1,83	показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 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	6,11	5,55	4,34	7,92	7,87	8,37	характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт фінансової залежності (автономії) (власний капітал/ пасиви) ф. 1 (р. 1495 + р. 1595) / ф. 1 р. 1900	> 0,5	0,86	0,85	0,81	0,89	0,89	0,89	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	0,16	0,18	0,23	0,13	0,13	0,12	відображає незалежність підприємства від залучених коштів. Зменшення цього показника свідчить про зміцнення фінансового стану підприємства та зменшення його залежності від залучених коштів

1	2	7	8	5	6	7	8	9
Зменшення/приріст зобов'язань (зобов'язання на дату розрахунку / зобов'язання на відповідну дату попереднього року). % ф.1 (р. 1695 + р. 1700)	< 100%	113,70	90,90	73,50	118,60	134,90	103,60	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	0,03	0,03	0,03	0,03	0,04	0,05	характеризує інвестиційну політику підприємства

Т.в.о.директора

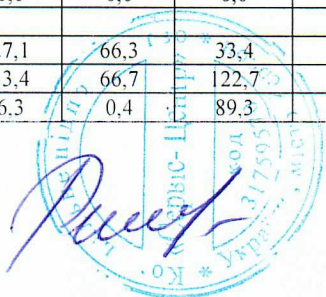


Ірина РЕМЕНЮК

**Рух грошових коштів**

	Код рядка	Факт 2024 року	План 2025 року	Факт 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Надходження грошових коштів від основної діяльності</b>	<b>1</b>	<b>433,2</b>	<b>522,6</b>	<b>562,4</b>	<b>487,6</b>	<b>121,9</b>	<b>121,9</b>	<b>121,9</b>	<b>121,9</b>
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2	433,2	522,6	562,4	487,6	121,9	121,9	121,9	121,9
Цільове фінансування	3	726,9	475,6	743,8	598,9	149,7	149,7	149,7	149,8
фінансова підтримка	3/1	726,9	475,6	743,8	598,9	149,7	149,7	149,7	149,8
Отримання короткострокових кредитів	4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Аванси одержані	5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження, у тому числі:	6	133,7	150,7	150,7	40,7	40,7	0,0	0,0	0,0
паркувальний збір	6/1	133,7	150,7	150,7	40,7	40,7	0,0	0,0	0,0
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виручка від реалізації основних фондів	8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Виручка від реалізації нематеріальних активів	9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження від продажу акцій та облігацій	10	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження	11	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	12	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Отримання короткострокових кредитів	13	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші надходження	14	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Видатки грошових коштів основної діяльності</b>	<b>15</b>	<b>1287,5</b>	<b>1148,5</b>	<b>1329,2</b>	<b>1111,5</b>	<b>308,4</b>	<b>267,6</b>	<b>267,7</b>	<b>267,8</b>
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	16	56,7	64,5	198,8	123,6 ✓	30,9	30,8	30,9	31,0
Розрахунки з оплати праці, у тому числі:	17	879,5	846,2	866,7	866,0 ✓	216,5	216,5	216,5	216,5
податок на доходи фізичних осіб	17/1	145,5	130,8	133,8	133,6	33,4	33,4	33,4	33,4
військовий збір	17/2	14,3	10,8	37,2	37,2	9,3	9,3	9,3	9,3
внески до Пенсійного фонду України	17/3	123,8	120,3	123,5	123,6	30,9	30,9	30,9	30,9
Повернення короткострокових кредитів	18	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Платежі в бюджет (розшифрувати)	19	286,6	237,8	255,9	121,9 ✓	61,0	20,3	20,3	20,3
податок на прибуток	19/1	11,6	0,0	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підс. звіту року	19/2	67,7	87,1	86,5	81,2	20,3	20,3	20,3	20,3
земельний податок	19/3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
частина прибутку, що вилучається до бюджету	19/4	63,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
паркувальний збір	19/5	144,3	150,7	150,7	40,7	40,7	0,0	0,0	0,0
Інші витрати (штрафи, повернення коштів, поповнення корпоративної картки, виконавчі листи)	20	64,7	0,0	7,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Видатки грошових коштів інвестиційної діяльності	21	0,0	0,0	38,4	27,5 ✓	27,5	0,0	0,0	0,0
Придбання основних засобів	22	0,0	0,0	38,4	27,5	27,5	0,0	0,0	0,0
Капітальне будівництво	23	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Придбання нематеріальних активів	24	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Придбання акцій та облігацій	25	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати	26	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Видатки грошових коштів фінансової діяльності	27	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Сплата дивідендів	28	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Повернення довгострокових кредитів	29	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Грошові кошти:									
на початок періоду	30	27,1	66,3	33,4	122,7	122,7	99,1	103,1	107,0
на кінець періоду	31	33,4	66,7	122,7	110,9 ✓	99,1	103,1	107,0	110,8
Чистий грошовий потік	32	6,3	0,4	89,3	-11,8 ✓	-23,6	4,0	3,9	3,9

Т.в.о.директора



Ірина РЕМЕНІУК

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

Види діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації (у %)		Фактичний показник отриманого чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2024 рік	Плановий показник чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 2026 рік
	за 2024 рік	за плановий 2026 рік		
1	2	3	4	5
Послуги за користування місцями паркування	100	100	406,7	406,4
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Разом	100	100	406,7	406,4

Т.в.о.директора



Ірина РЕМЕНЮК



**5. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів**

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2025 року	План по залученню коштів	План по поверненню коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2025 року
1	2	3	4	5
Довгострокові кредити (розшифрувати), усього:	-	-	-	-
у тому числі:	-	-	-	-
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
Короткострокові кредити (розшифрувати), усього:	-	-	-	-
у тому числі:	-	-	-	-
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
Інші фінансові зобов'язання (розшифрувати), усього:	-	-	-	-
у тому числі:	-	-	-	-
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
Усього	-	-	-	-

Т.в.о.директора



Ірина РЕМЕНЮК

**6. Аналіз окремих статей фінансового плану**

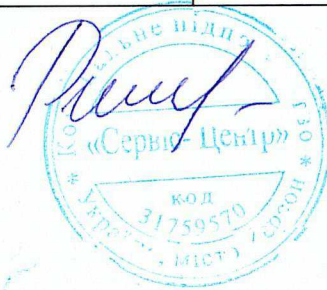
	Код рядка	Факт 2024 року	Фінансовий план на 2025 рік	Факт 2025 року	Плановий 2026 рік, усього	Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів /витрат
1	2	3	4	5	6	7
Інші відрахування з доходу (розшифрувати)	5	0,0	0,0	0,0	0,0	Не планується
Інші операційні доходи	7	860,6	626,3	894,5	639,6	Зменшення обсягу фінансової підтримки з бюджету та зростання надходжень від паркувального збору з 01.01.2026
Інші операційні доходи (паркувальний збір)	7/1	133,7	150,7	150,7	40,7	Зменшення надходжень у зв'язку з відміною взимання паркувального збору, згідно розпорядження начальника міської військової адміністрації №1129р від 24.12.2025 р.
Інші операційні доходи (фінансова підтримка)	7/2	726,9	475,6	743,8	598,9	Зменшення обсягу фінансової підтримки у зв'язку з відновленням договірних відносин із платоспроможними контрагентами та збільшенням власних доходів підприємства
Дохід від участі в капіталі	8	0,0	0,0	0,0	0,0	Не планується
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	9	0,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Інші доходи (розшифрувати)	10	0,0	0,0	19,0	0,0	Не плануються
Надзвичайні доходи (відшкодування збитків від надзвичайних ситуацій, стихійного лиха, пожеж, техногенних аварій тощо)	11	0,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт та послуг), усього	13	262,1	252,0	349,7	274,4	Зменшення у порівнянні з фактом 2025 року за рахунок оптимізації витрат на сировину, матеріали, паливо та електроенергію
у тому числі:						
витрати на сировину і основні матеріали	013/1	21,5	20,0	33,4	28,0	зменшення витрат за рахунок раціонального використання матеріалів та перегляду умов закупівель
витрати на паливо	013/2	13,3	12,0	7,5	20,0	збільшення витрат з урахуванням прогнозного зростання цін на паливно-мастильні матеріали
витрати на електроенергію	013/3	4,4	16,0	76,6	16,0	зменшення у зв'язку з відсутністю у 2026 році разових витрат 2025 року, пов'язаних з виконанням рішення суду від 19.09.2025 (справа № 916/3630/23(916/5635/24))

витрати на оплату праці	013/4	182,5	166,8	171,9	172,0	незначне зростання витрат з урахуванням прогнозних показників та необхідності забезпечення стабільного рівня оплати праці
відрахування на соціальні заходи	013/5	40,2	36,8	37,8	38,0	зміна показника пропорційно до фонду оплати праці
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	013/6	0,2	0,4	22,5	0,4	зменшення порівняно з 2025 роком у зв'язку з тим, що у 2025 році було придбано МНМА із 100% нарахуванням амортизації
інші витрати (земельний податок)	013/7	0,0	0,0	0,0	0,0	пільга у зв'язку з включенням території Херсонської громади до переліку територій, на яких ведуться бойові дії
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	014/5	670,8	659,1	704,9	730,9	Збільшення витрат у зв'язку зі зростанням вартості послуг, витрат на зв'язок та необхідністю утримання основних засобів
витрати на службові відрядження	014/5/1	3,2	0,0	1,6	0,0	не плануються
витрати на зв'язок	014/5/2	1,7	2,2	1,3	2,4	збільшення у зв'язку з підвищенням тарифів на послуги зв'язку
витрати на оплату праці	014/5/3	560,4	559,1	571,2	570,4	незначне зменшення у зв'язку з обнуленням індексації заробітної плати з 01.01.2026
відрахування на соціальні заходи	014/5/4	83,8	83,5	85,3	85,6	коригування показника відповідно до фонду оплати праці та розподілу ставок ЄСВ (22% та 8,41%)
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	014/5/5	0,0	0,0	0,0	15,3	збільшення у зв'язку з плануванням придбання основних засобів у 2026 році
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	014/5/6	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	014/5/7	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	014/5/8	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
організаційно-технічні послуги(вигот.тех.док.,проектів зем.діл.)	014/5/9	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
консультаційні та інформаційні послуги	014/5/10	6,9	4,0	15,5	24,0	збільшення витрат з урахуванням фактичної потреби підприємства та зростання вартості послуг
юридичні послуги	014/5/11	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
послуги з оцінки майна	014/5/12	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються

витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	014/5/13	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	014/5/14	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання	014/5/15	10,1	6,3	10,1	17,2	збільшення у зв'язку з необхідністю забезпечення належного технічного стану основних засобів.
інші адміністративні витрати (поштові, послуги банку, судові послуги, штрафні санкції)	014/5/16	4,7	4,0	12,2	16,0	збільшення витрат у зв'язку зі зростанням вартості банківських, поштових та судових послуг, а також проведенням претензійно- позовної роботи щодо стягнення дебіторської заборгованості
послуги Спецтехніки	014/5/17	0,0	0,0	7,7	0,0	у 2026 році не плануються (витрати 2025 року мали разовий характер)
Витрати на збут, усього, у тому числі:	15	0,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	16	133,7	150,7	150,7	40,7	у 2026 році не плануються (витрати 2025 року мали разовий характер)
Інші операційні витрати (паркувальний збір)	016/1	133,7	150,7	150,7	40,7	Зменшення витрат у зв'язку з відміною взимання паркувального збору, згідно розпорядження начальника міської військової адміністрації №1129р від 24.12.2025 р.
Фінансові витрати (розшифрувати)	17	0,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	018	0,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Інші витрати (Середній заробіток за час затримки при звільненні)	019	77,5	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Надзвичайні витрати (невідшкодовані збитки)	21	0,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Інші фонди (розшифрувати)	34	0,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Інші цілі розподілу чистого прибутку (розшифрувати)	35	0,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються
Інші податки (частина прибутку, що вилучається до бюджету)	037/7	63,0	0,0	0,0	0,0	Не плануються у зв'язку із запланованою беззбитковою діяльністю підприємства
Внески до державних цільових фондів, у тому числі:	039	123,8	120,3	123,5	123,6	Коригування відповідно до прогнозного фонду оплати праці
внески до Пенсійного фонду України	039/1	123,8	120,3	123,5	123,6	коригування відповідно до прогнозного фонду оплати праці

внески до фондів соціального страхування	039/2	0,0	0,0	0,0	0,0	не плануються
Інші обов'язкові платежі, у тому числі:	040	304,1	292,3	321,7	211,5	Збільшення у зв'язку зі зміною фонду оплати праці та зростанням розміру паркувального збору з 01.01.2026
ПДФО	040/1	145,5	130,8	133,8	133,6	незначне зменшення у зв'язку з коригуванням фонду оплати праці та обнуленням індексації з 01.01.2026
військовий збір	040/2	14,3	10,8	37,2	37,2	планується на рівні 2025 року
паркувальний збір	040/3	144,3	150,7	150,7	40,7	Зменшення витрат у зв'язку з відміною взимання паркувального збору, згідно розпорядження начальника міської військової адміністрації №1129р від 24.12.2025 р.

Т.в.о.директора



Ірина РЕМЕНЮК



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

9. Джерела капітальних інвестицій

Пор. №	Назва об'єкта	Залучення кредитних коштів				Амортизація				Інші джерела (власні кошти)		Усього									
		у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами		у тому числі за кварталами									
		2026 рік	I	II	III	IV	2026 рік	I	II	III	IV	2026 рік	I	II	III	IV					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.	Ноутбук	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	27,5	27,5	0,0	0,0	0,0	27,5	27,5	0,0	0,0	0,0
	Усього	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	27,5	27,5	0,0	0,0	0,0	27,5	27,5	0,0	0,0	0,0
	Відсоток						100,0					100,0					100,0				

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, щорічну політику підприємства.

Т. в. о. директора



Ірина РЕМЕНЮК