

Підприємство	КП ВМР "Дирекція парків та дозвілля територіальної громади"		2025	Рік
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство		за ЄДРПОУ	
Територія	м. Вінниця		за КОПФГ	
Орган державного управління	Департамент культури Вінницької міської ради		за КОАТУУ	
Галузь	культура		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	функціонування атракціонів і тематичних парків		за ЗКІНГ	
Одиниця виміру	тис.грн.		за КВЕД	
Форма власності	комунальна			
Середньооблікова кількість штатних працівників	85			
Місцезнаходження	м. Вінниця, вул. Хлібна, 1			
Телефон				
Прізвище та ініціали керівника	Сячук І.В.			

ЗВІГ
ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ КП ВМР "Дирекція парків та дозвілля територіальної громади"
за 2025 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року				Звітний 2025 рік		виконання, %
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік	план	факт	відхилення, +/-	7	
1	2	3	4	5	6	7	8	
I. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	5 383,2	6 764,8	8 218,2	6 764,8	(1 453,4)	82,3	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(10 563,9)	(11 202,8)	(14 977,5)	(11 202,8)	3 774,7	74,8	
Валовий прибуток/збиток	1020	(5 180,7)	(4 438,0)	(6 759,3)	(4 438,0)	2 321,3	65,7	
Адміністративні витрати	1030	(14 401,8)	(15 829,0)	(18 680,9)	(15 829,0)	2 851,9	84,7	
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	
Інші операційні доходи	1070	15 590,4	17 304,1	21 072,4	17 304,1	(3 768,3)	82,1	
Інші операційні витрати	1080	(824,3)	(852,9)	(1 393,9)	(852,9)	541,0	61,2	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(4 816,4)	(3 815,8)	(5 761,7)	(3 815,8)	1 945,9	66,2	
ЕБІТДА	1310	704,6	2 295,5	767,8	2 295,5	1 527,7	299,0	
Рентабельність ЕБІТДА	5010	13,1	33,9	9,3	33,9	24,6	363,2	
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	

(тис.грн)

Найменування показника	Код рядка	Звітний 2025 рік					
		Факт наростаючим підсумком з початку року			Факт		
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік	план	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Усього нарахованих виплат	2200	4 954,0	5 722,5	8 416,8	5 722,5	(2 694,3)	68,0
III. Рух грошових коштів							
Залишок коштів на початок періоду	3405	139,5	674,3	603,1	674,3	71,2	111,8
Цільове фінансування	3030	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	534,8	1 314,7	151,7	1 314,7	1 163,0	866,6
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	(4,0)	-	4,0	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	674,3	1 989,0	750,8	1 989,0	1 238,2	264,9
IV. Капітальні інвестиції							
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-
Джерела капітальних інвестицій, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-	-
залучені кредитні кошти	4000/1	-	-	-	-	-	-
бюджетне фінансування	4000/2	-	-	-	-	-	-
власні кошти	4000/3	-	-	-	-	-	-
інші джерела	4000/4	-	-	-	-	-	-
V. Коєфіцієнтний аналіз							
Рентабельність діяльності	5040	0,1	17,9	0,3	17,9	17,6	5 830,3
Рентабельність активів	5020	0,0	0,1	0,0	0,1	0,1	4 787,7
Рентабельність власного капіталу	5030	0,0	0,1	0,0	0,1	0,1	4 788,7
Коєфіцієнт фінансової стійкості	5110	5 706,3	2 730,7	5 670,6	2 730,7	(2 939,9)	48,2

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастанням підсумком з початку року						Звітний 2025 рік	
		минулий 2024 рік		поточний 2025 рік		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6				
1	2					5	6		
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)	95,7
VI. Звіт про фінансовий стан									
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	988 972,0	983 541,5	982 329,9	983 541,5	1 211,6			100,1
Основні засоби	6001	979 031,3	983 167,4	972 389,2	983 167,4	10 778,2			101,1
первісна вартість	6002	995 739,5	1 005 681,3	995 673,9	1 005 681,3	10 007,4			101,0
знос	6003	16 708,2	22 513,9	23 284,7	22 513,9	(770,8)			96,7
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	2 383,5	3 976,6	2 830,0	3 976,6	1 146,6			140,5
гроші та їх еквіваленти	6011	674,3	1 989,0	750,8	1 989,0	1 238,2			264,9
Усього активи	6020	991 355,5	987 518,1	985 159,9	987 518,1	2 358,2			100,2
Власний капітал	6030	991 181,8	987 156,6	984 986,2	987 156,6	2 170,4			100,2
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	173,7	173,7	173,7	173,7	-			100,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050		187,8		187,8	187,8			-
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	173,7	361,5	173,7	361,5	187,8			208,1
у тому числі державні гранти і субсидії	6070								-
у тому числі фінансові заборгованості	6080								-
Усього пасиви	6090	991 355,5	987 518,1	985 159,9	987 518,1	2 358,2			100,2
Контроль	6099	-	-	-	-	-			-
VII. Кредитна політика									
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-			-
довгострокові зобов'язання	7001								-
короткострокові зобов'язання	7002								-
інші фінансові зобов'язання	7003								-
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-			-
довгострокові зобов'язання	7011								-
короткострокові зобов'язання	7012								-
інші фінансові зобов'язання	7013								-
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці									
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	90	85	138	85	(53)	85		61,6
директор	8001	1	-	1	-	(1)	-		-
адміністративно-управлінський персонал	8002	9	7	10	7	(3)	7		70,0

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року				Звітний 2025 рік			
		минулий 2024 рік		поточний 2025 рік		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6				
1	2								
працівники	8003	80	78	127	78				
Витрати на оплату праці	8010	11 463,4	12 231,8	15 984,6	12 231,8			(49)	61,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	10 614	11 992	9 653	11 992			2 339,0	76,5
директор	8021	33 425	-	31 200	-			(31 200,0)	124,2
адміністративно-управлінський персонал	8022	20 271	27 220	20 310	27 220			6 910,0	134,0
працівники	8023	9 243	10 353	8 644	10 353			1 709,0	119,8

В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)



I. Формування фінансових результатів

Таблиця 1

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний 2025 рік				
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Доходи і витрати (деталізація)									
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	5 383,2	6 764,8	8 218,2	6 764,8	(1 453,4)	82,3		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(10 563,9)	(11 202,8)	(14 977,5)	(11 202,8)	3 774,7	74,8		
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	()	()	()	()	-	-		
Витрати на паливо (опалення)	1012	()	()	()	()	-	-		
Витрати на електроенергію	1013	()	()	()	()	-	-		
Витрати на оплату праці	1014	(8 742,6)	(9 233,6)	(12 276,6)	(9 233,6)	3 043,0	75,2		
Відрахування на соціальні заходи	1015	(1 821,3)	(1 969,2)	(2 700,9)	(1 969,2)	731,7	72,9		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	()	()	()	()	-	-		
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	()	()	()	()	-	-		
Інші витрати (розшифрувати)	1018	-	-	-	-	-	-		
Валовий прибуток (збиток)	1020	(5 180,7)	(4 438,0)	(6 759,3)	(4 438,0)	2 321,3	65,7		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(14 401,8)	(15 829,0)	(18 680,9)	(15 829,0)	2 851,9	84,7		
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(65,6)	(67,2)	(71,8)	(67,2)	4,6	93,6		
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	-		
витрати на аудиторські послуги	1033	()	()	()	()	-	-		
витрати на службові відраджання	1034	()	()	()	()	-	-		
витрати на зв'язок	1035	(2,4)	(8,0)	(7,2)	(8,0)	(0,8)	111,1		
витрати на оплату праці	1036	(2 720,8)	(2 998,2)	(3 708,0)	(2 998,2)	709,8	80,9		
відрахування на соціальні заходи	1037	(561,7)	(555,7)	(815,8)	(555,7)	260,1	68,1		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1038	(5 521,0)	(6 111,3)	(6 529,5)	(6 111,3)	418,2	93,6		
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1039	()	()	()	()	-	-		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	()	()	()	()	-	-		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний 2025 рік				
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(4 816,4)	(3 815,8)	(5 761,7)	(3 815,8)	1 945,9	66,2	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	5 521,0	6 111,3	6 529,5	6 111,3	(418,2)	93,6	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-	-	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-	-	
ЕВІТДА	1310	704,6	2 295,5	767,8	2 295,5	1 527,7	299,0	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати	1400	812,2	805,5	1 392,9	805,5	(587,4)	57,8	
Витрати на оплату праці	1410	11 463,4	12 231,8	15 984,6	12 231,8	(3 752,8)	76,5	
Відрахування на соціальні заходи	1420	2 383,0	2 524,9	3 516,7	2 524,9	(991,8)	71,8	
Амортизація	1430	5 521,0	6 111,3	6 529,5	6 111,3	(418,2)	93,6	
Інші операційні витрати	1440	5 610,4	6 211,2	7 628,6	6 211,2	(1 417,4)	81,4	
Усього	1450	28 290,0	27 884,7	35 052,3	27 884,7	(7 167,6)	79,6	

В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)



Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1018	-	-	-	-	-
Інші витрати, всього, у тому числі:						
оплата комунальних послуг та енергоносіїв		-	-	-	-	-
оплата послуг з озеленення		-	-	-	-	-
вивезення та захоронення сміття		-	-	-	-	-
придбання чавунного литва		-	-	-	-	-
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	1049	(5 452,1)	(7 474,0)	(5 922,1)	1 551,9	79,2
придбання канцелярських та господарських товарів					-	-
оплата послуг					-	-
оплата комунальних послуг та енергоносіїв		(3 074,1)	(4 745,5)	(3 677,0)	1 068,5	77,5
єдиний податок					-	-
повернення фінпідтримки		(1 148,5)	(509,1)	(509,1)	-	100,0
ремонт, технічне обслуговування та монтаж		(722,1)	(1 704,4)	(1 225,8)	478,6	71,9
витрати на підвищення кваліфікації та підготовку кадрів				(22,3)	(22,3)	-
господарські товари та засоби					-	-
списання товарно-матеріальних цінностей					-	-
обстеження мережі водопостачання					-	-
обслуговування та заправка БФП XEROX B215					-	-
матеріали					-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
банківські витрати		(31,6)	(49,5)	(42,3)	7,2	85,5
оброблення доріг, прогуарів в зимовий період					-	-
технічний огляд атракціонів		(191,9)	(210,1)	(89,3)	120,8	42,5
інші послуги		(283,9)	(255,4)	(356,3)	(100,9)	139,5
інші витрати					-	-
Інші витрати на збут, усього, у тому числі:	1067	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1073	15 590,4	21 072,4	17 304,1	(3 768,3)	82,1
фінансова підтримка з бюджету Вінницької міської територіальної громади					-	-
безповоротна фінансова допомога		4 325,2	6 839,5	4 013,5	(2 826,0)	58,7
кошти з місцевого бюджету на утримання парків		8 671,8	11 027,5	10 339,0	(688,5)	93,8
компенсація експлуатаційних витрат		3 012,6	3 846,5	3 484,3	(362,2)	90,6
зменшення доходу компенсації експлуатаційних витрат на суму ПДВ, яка не враховується в дохід		(503,0)	(641,1)	(580,7)	60,4	90,6
Оприбуткування безоплатно отриманого пального		13,8			-	-
оприбуткування металу		10,8			-	-
благодійна допомога		37,0			-	-
компенсація витрат на оплату праці ВПО		22,2		48,0	48,0	-
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1086	(824,3)	(1 393,9)	(852,9)	541,0	61,2
господарські матеріали		(201,1)	(393,5)	(167,4)	226,1	42,5

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
господарські товари та засоби		(293,0)	(534,8)	(223,1)	311,7	41,7
паливно-мастильні матеріали		(98,3)	(202,0)	(110,0)	92,0	54,5
списання товарно-матеріальних цінностей		(219,8)	(262,6)	(305,0)	(42,4)	116,1
ремонт дитячого майданчика				(47,4)	(47,4)	-
питна вода					-	-
будівельні матеріали					-	-
списання деревини					-	-
брухт чорних металів		(10,8)			-	-
інші витрати		(1,3)	(1,0)		1,0	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1152	4 823,1	5 792,6	5 296,5	(496,1)	91,4
амортизація основних засобів і нематеріальних активів		4 812,3	5 792,6	5 296,5	(496,1)	91,4
оприбуткування металу		10,8			-	-
Інші витрати, усього, в тому числі :	1162	-	-	-	-	-
вибуття нематеріальних активів		-		-	-	-
					-	-

В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)

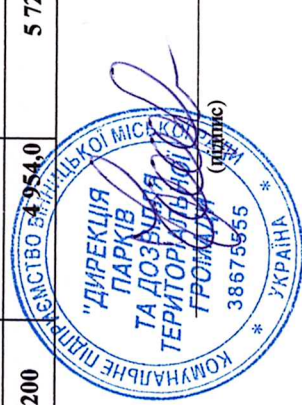


Ш. Розрахунки з бюджетом

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний 2025 рік			виконання, %
		минулий 2024 рік		поточний 2025 рік	план	факт	відхилення, +/-	
		3	4					
1	2							
Розподіл чистого прибутку								
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	2 404,0	2 410,1	2 417,3	2 410,1	x	x	
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(0,7)	(121,4)	(2,5)	(121,4)	(118,9)		4 856,0
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2011	(0,7)	(121,4)	(2,5)	(121,4)	(118,9)		4 856,0
Перенесено з додаткового капіталу	2020	()	()	()	()	()		-
Розвиток виробництва	2030	()	()	()	()	()		-
у тому числі за основними видами діяльності за КВЕД	2031	()	()	()	()	()		-
Резервний фонд	2040	()	()	()	()	()		-
Інші фонди (розшифрувати)	2050	-	-	-	-	-		-
Інші цілі (розшифрувати)	2060	-	(1,2)	-	(1,2)	(1,2)		-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	2 410,1	3 501,6	2 440,1	3 501,6	x	x	
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі								
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	505,6	608,0	2 014,8	608,0	(1 406,8)		30,2
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	291,6	1 933,7	1 215,6	1 933,7	718,1		159,1
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112		(1 937,3)	()	(1 937,3)	(1 937,3)		-
акцизний податок	2113							-
реєтна плата за транспортування	2114							-
реєтна плата за користування надрами	2115							-
військовий збір	2116	214,0	611,6	799,2	611,6	(187,6)		76,5
інші податки та збори (розшифрувати)	2117	-	-	-	-	-		-

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт-наростаючим підсумком з початку року				Звітний 2025 рік		
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
		3	4	5	6	7	8	
1	2							
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	2 065,3	2 589,6	2 885,3	2 589,6	(295,7)	89,8	
податок на прибуток підприємств	2121	1,2	266,5	5,6	266,5	260,9	4 758,9	
податок на доходи фізичних осіб	2122	2 063,4	2 201,7	2 877,2	2 201,7	(675,5)	76,5	
акцизний податок	2123							
земельний податок	2124							
орендна плата	2125							
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2126	0,7	121,4	2,5	121,4	118,9	4 856,0	
рентна плата за користування надрами	2127							
інші податки та збори (розшифрувати)	2128	-	-	-	-	-	-	
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2130	2 383,1	2 524,9	3 516,7	2 524,9	(991,8)	71,8	
митні платежі	2131							
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	2 383,1	2 524,9	3 516,7	2 524,9	(991,8)	71,8	
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133	-	-	-	-	-	-	
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141							
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	-	-	
Усього виплат	2200	4 954,0	5 722,5	8 416,8	5 722,5	(2 694,3)	68,0	



В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 2 "Розрахунки з бюджетом"

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Інші фонди, усього, у тому числі:	2050	-	-	-	-	-
Інші цілі, усього, у тому числі:	2060	-	-	(1,2)	(1,2)	-
Податок на прибуток за минулий період				(1,2)	(1,2)	-
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі						
<i>Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі)</i>						
інші податки та збори, усього, у тому числі:	2117	-	-	-	-	-
<i>Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі)</i>						
інші податки та збори, усього, у тому числі:	2128	-	-	-	-	-
єдиний податок						
<i>Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі</i>						

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2133	-	-	-	-	-
<i>Погашення податкового боргу</i>						
інші (штрафи, пені, неустойки), усього, у тому числі:	2142	-	-	-	-	-



В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний 2025 рік			виконання, %
		Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	7	
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік					
1	2	3	4	5	6	7	8	
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	22 502,5	26 002,6	31 575,4	26 002,6	(5 572,8)	82,4	
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	6 459,9	8 117,8	9 861,9	8 117,8	(1 744,1)	82,3	
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020						-	
податку на додану вартість	3021						-	
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	-	-	-	-		-	
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3040						-	
Надходження авансів від покупців і замовників	3050						-	
Надходження від повернення авансів	3060						-	
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3070						-	
Інші надходження (розшифрувати)	3080	16 042,6	17 884,8	21 713,5	17 884,8	(3 828,7)	82,4	
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(21 967,7)	(24 687,9)	(31 423,7)	(24 687,9)	6 735,8	78,6	
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(6 431,5)	(8 337,2)	(10 194,5)	(8 337,2)	1 857,3	81,8	
Розрахунки з оплати праці	3120	(9 186,0)	(9 418,5)	(12 308,2)	(9 418,5)	2 889,7	76,5	
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3130	(5 201,7)	(6 423,1)	(8 411,9)	(6 423,1)	1 988,8	76,4	
податок на прибуток підприємств	3131	(25,2)	(46,4)	(3,2)	(46,4)	(43,2)	1 450,0	
податок на додану вартість	3132	(516,0)	(1 038,4)	(1 215,6)	(1 038,4)	177,2	85,4	
податок на доходи фізичних осіб	3133	(2 063,4)	(2 201,7)	(2 877,2)	(2 201,7)	675,5	76,5	
акцизний податок	3134	()	()	()	()	()	-	
земельний податок	3135	()	()	()	()	()	-	
орендна плата	3136	()	()	()	()	()	-	

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року				Звітний 2025 рік		
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
								3
1	2							
рентна плата за користування надрами	3137	()	()	()	()			
військовий збір	3138	(214,0)	(611,6)	(799,2)	(611,6)	187,6	76,5	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3139	(2 383,1)	(2 525,0)	(3 516,7)	(2 525,0)	991,7	71,8	
інші платежі (розшифрувати)	3140	-	-	-	-	-	-	
Повернення коштів до бюджету	3150	(1 148,5)	(509,1)	(509,1)	(509,1)	-	100,0	
Інші витрати (розшифрувати)	3160	-	-	-	-	-	-	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	534,8	1 314,7	151,7	1 314,7	1 163,0	866,6	
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності								
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210							
Виручка від реалізації необоротних активів	3220							
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230							
Інші надходження (розшифрувати)	3240	-	-	-	-	-	-	
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	-	-	-	-	-	-	
Витрачання на придбання фінансових інвестицій, у тому числі:	3260	-	-	-	-	-	-	
витрачання на придбання акцій та облігацій	3261	-	-	-	-	-	-	
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	-	-	-	-	-	-	
капітальне будівництво (розшифрувати)	3271	-	-	-	-	-	-	
придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	3272	-	-	-	-	-	-	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3273	-	-	-	-	-	-	
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3274	-	-	-	-	-	-	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	3275	-	-	-	-	-	-	
капітальний ремонт (розшифрувати)	3276	-	-	-	-	-	-	

Розшифровка до Таблиці 3 "Рух грошових коштів (за прямим методом)"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
<i>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</i>						
Цільове фінансування, усього, у тому числі:	3030	-	-	-	-	-
фінансова підтримка з бюджету Вінницької міської територіальної громади		-	-	-	-	-
Інші надходження, усього, у тому числі:	3080	16 042,6	21 713,5	17 884,8	(3 828,7)	82,4
безповоротна фінансова допомога		4 325,2	6 839,5	4 013,5	(2 826,0)	58,7
кошти з місцевого бюджету на утримання парків		8 671,8	11 027,5	10 339,0	(688,5)	93,8
компенсація експлуатаційних витрат		3 012,6	3 846,5	3 484,3	(362,2)	90,6
оприбуткування металу		10,8	-	-	-	-
компенсація витрат на оплату праці ВПО		22,2	-	48,0	48,0	-
<i>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</i>						
Інші платежі, усього, у тому числі:	3140	-	-	-	-	-
єдиний податок		-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
Інші витрати, усього, у тому числі:	3160	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності						
Інші надходження, усього, у тому числі:	3240	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності						
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	-	-	-	-	-
капітальне будівництво, усього, у тому числі:	3271	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
придбання (виговлення) основних засобів, усього, у тому числі:	3272	-	-	-	-	-
придбання (виговлення) інших необоротних матеріальних активів, усього, у тому числі:	3273	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів, усього, у тому числі:	3274	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів, усього, у тому числі:	3275	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
капітальний ремонт, усього, у тому числі:	3276	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
Інші витрати, усього, у тому числі:	3280	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Находження грошових коштів від фінансової діяльності						
Інші надходження, усього, у тому числі:	3330	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності						
Інші витрати, усього, у тому числі:	3390	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()



В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний 2025 рік				тис. грн (без ПДВ)	
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %			
								3		4
1	2									
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)



Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"

Найменування показника	Код рядка	тис. грн (без ПДВ)				
		Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-



В.О. ДИРЕКТОРА
(посада)

Іван СІЧУК
(ініціали, прізвище)

V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт порівнянним підсумком з початку року		Звітний 2025 рік		Примітки
			міжрічний 2024 рік	поточний 2025 рік	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	(96,2)	(65,6)	(82,2)	(65,6)	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	13,1	33,9	9,3	33,9	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	0,0	0,1	0,0	0,1	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6030) x 100, %	5030	Збільшення	0,0	0,1	0,0	0,1	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	0,1	17,9	0,3	17,9	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		0,2	0,2	0,2	0,2	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6030 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050))	5110	> 1	5 706,3	2 730,7	5 670,6	2 730,7	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	-	21,2	-	21,2	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		-	-	-	-	
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		-	-	-	-	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Кованантні/обмежувальні коефіцієнти							
Інші коефіцієнти/ковананти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, із зазначенням банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітності, строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коефіцієнта	5300						



В.В. ДИРЕКТОРА
(посла)

Іван СІЧУК
(підпис, прізвище)

Інформація

до звіту про виконання показників фінансового плану за 2025 рік
КП ВМР "Дирекція парків та дозвілля територіальної громади"

1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого 2024 року	План звітнього 2025 року	Факт звітнього 2025 року	відхилення, +/- (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)	виконання, % (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	90	138	85	(53)	61,6
директор	1	1	-	(1)	-
адміністративно-управлінський персонал	9	10	7	(3)	70,0
працівники	80	127	78	(49)	61,4
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	11 463,4	15 984,7	12 231,8	(3 752,9)	76,5
директор	401,1	374,4	254,7	(119,7)	68,0
адміністративно-управлінський персонал	2 189,3	2 437,2	2 286,5	(150,7)	93,8
працівники	8 873,0	13 173,1	9 690,6	(3 482,5)	73,6
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	11 463,4	15 984,6	12 231,8	(3 752,8)	76,5
директор	401,1	374,4	254,7	(119,7)	68,0
адміністративно-управлінський персонал	2 189,3	2 437,2	2 286,5	(150,7)	93,8
працівники	8 873,0	13 173,0	9 690,6	(3 482,4)	73,6
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	10 614	9 653	11 992	2 339	124,2
директор	33 425	31 200	-	(31 200)	-
адміністративно-управлінський персонал	20 271	20 310	27 220	6 910	134,0
працівники	9 243	8 644	10 353	1 709	119,8

2. Інформація про бізнес підприємства (код рядка 1000 фінансового плану)

	План звітного 2025 року			Факт звітного 2025 року			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Благоустрій території												
оселення парків, площ та набережної Рошен												
прибрання парків, площ та набережної Рошен												
Паркова діяльність	8 218,2			6 764,8			(1 453,4)			0,0		
атракціони та інша паркова діяльність	8 218,2			6 764,8			(1 453,4)			0,0		
Усього	8 218,2			6 764,8			(1 453,4)			82,3		

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість станом на 01.01.2026 року		тис. грн
					Заборгованість станом на 01.01.2026 року	Забезпечення	
1	2	3	4	5	6	7	
Усього	x	x	x				

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами станом на 01.01.2025 року		Отримано залучених коштів за звітний 2025 рік		Повернено залучених коштів за звітний 2025 рік		Заборгованість станом на 01.01.2026 року
	2	3	план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:							

5. Витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1031)

№ з/п	Мітка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Відхилення, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт минулого 2024 року	план звітного 2025 року	факт звітного 2025 року		
1	2	3	4	5	6	8	9	
	Автомобіль спеціалізація митрополита АРХІЄПІСКОП АНТОНИЙ АНТОНОВИЧ	2023	виробничі потреби	65,6	71,8	67,2	-4,6	93,6
Усього				65,6	71,8	67,2	(4,6)	93,6

6. Витрати на оренду службових автомобілів (у складі адміністративних витрат, рядок 1032)

№ з/п	Договір	Мітка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Відхилення, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт минулого 2024 року	план звітного 2025 року	факт звітного 2025 року		
1	2	3	4	5	7	8	9	10	
Усього					-	-	-	-	-

7. Джерела капітальних інвестицій у 2025 році

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачування кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Інші джерела (розшифрувати)				Усього							
		план		виконання ф. %		план		виконання ф. %		план		виконання ф. %		план	виконання ф. %						
		факт	виконання ф. %	факт	виконання ф. %	факт	виконання ф. %	факт	виконання ф. %	факт	виконання ф. %	факт	виконання ф. %								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Усього																					
Відсоток																					

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість будівництва	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду	Незакінчене будівництво на початок звітного періоду	оскоження капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами, усього)	Звітний 2025 рік			Інші джерела (розшифрувати)	Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження засягати орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із засяганням органу, яким його погодив
								у тому числі		власні кошти			
								власні кошти	кредитні кошти				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Усього													



В.А. Директор (посад.)

Іван СІДУК (підпис, прізвище)

Таблиця 7

IV. Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення статутного капіталу

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком		Звітний 2025 рік			
		минулий 2024 рік	поточний 2025 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Надходження коштів з міського бюджету							
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	-	-	-	-	-	-
Направлення коштів на:							
придбання та оновлення необоротних активів	6010	-	-	-	-	-	-
поповнення обігових коштів (розшифрувати)	6020	-	-	-	-	-	-

В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)



Розшифровка до Таблиці 7 "Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення Статутного капіталу"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	План звітного 2025 року	Факт звітного 2025 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Поповнення статутного капіталу підприємства, усього, у тому числі:	6000	-	-	-	-	-
<i>придбання на оновлення необоротних активів</i>	<i>6010</i>	-	-	-	-	-
<i>поповнення обігових коштів підприємства</i>	<i>6020</i>	-	-	-	-	-

В.о. директора
(посада)

Іван СИЧУК
(ініціали, прізвище)



Пояснювальна записка
до звіту про виконання показників фінансового плану
за 2025 рік
КП ВМР «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади»

Загальні відомості

Комунальне підприємство Вінницької міської ради «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади» (далі – Підприємство) перейменоване у 2021 році з КП «Вінницько-Хутірське» відповідно до рішення Вінницької міської ради від 30.04.2021 р. №370. Підприємство належить до комунальної власності Вінницької міської територіальної громади, підзвітне та підконтрольне Вінницькій міській раді. Органом управління КП ВМР «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади» є департамент культури Вінницької міської ради.

Основний вид діяльності

Основним видом діяльності є створення і відтворення повноцінного паркового ландшафту, сформованого у тому числі оранжереями, розаріями та іншими природними елементами - рослинами, рельєфом, водою у поєднанні з розвитком дорожньостежкової мережі, елементами благоустрою, інженерного обладнання; організація і проведення тематичних, театральних-концертних, танцювально-розважальних, ігрових, інформаційно-виставкових, спортивно-оздоровчих, відео-комп'ютерних, літературно-художніх та інших програм, кросів, естафет, змагань для залучення населення, молоді і підлітків до масових занять фізкультурою і спортом; утримання, прибирання парків, площ, набережної «Рошен»; виготовлення малих архітектурних форм.

Особливості формування звіту про виконання показників фінансового плану за 2025 рік

Звіт про виконання показників фінансового плану КП ВМР «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади» за 2025 рік складено відповідно до

вимог «Порядку складання, затвердження та контролю виконання показників фінансових планів комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади», затвердженого рішенням Вінницької міської ради від 27.12.2019 №2081.

Звіт про виконання показників фінансового плану за 2025 року відображає фактичні результати діяльності підприємства за 2024 року, планові та фактичні результати роботи за 2025 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

Формування дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану

Аналіз дохідної частини фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

Аналіз дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану за 2025 року

тис. грн

Найменування показників	Факт 2024 р.	План 2025 р.	Факт 2025 р.	Відхилення			
				Факт 2025 р. до факту 2024 р.		Факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	25 796,7	35 083,2	29 365,4	3 568,7	13,8	-5 717,8	-16,3
Доходи від паркової діяльності, реалізації послуг	5 383,2	8 218,2	6 764,8	1 381,6	25,7	-1 453,4	-17,7
Інші операційні доходи	15 590,4	21 072,4	17 304,1	1 713,7	11,0	- 3 768,3	- 17,9
Фінансова підтримка з бюджету ВМТГ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Безповоротна фінансова допомога	4 325,2	6 839,5	4 013,5	-311,7	-7,2	- 2 826,0	-41,3

Найменування показників	Факт 2024 р.	План 2025 р.	Факт 2025 р.	Відхилення			
				Факт 2025 р. до факту 2024 р.		Факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Кошти місцевого бюджету на утримання парків	8 671,8	11 027,5	10 339,0	1 667,2	19,2	-688,5	-6,2
Компенсація експлуатаційних витрат	3 012,6	3 846,5	3 484,3	471,7	15,7	-362,2	-9,4
зменшення доходу компенсації експлуатаційних витрат на суму ПДВ, яка не враховується в дохід	-503,0	-641,1	-580,7	-77,7	15,4	60,4	-9,4
Оприбуткування безоплатно отриманого пального	13,8			13,8	-100,0	0,0	0,0
оприбуткування металу	10,8			-10,8	-100,0	0,0	0,0
благодійна допомога	37,0			-37,0	-100,0	0,0	0,0
відшкодування оплати праці ВПО	22,2		48,00	25,8	116,2	48,0	0,0
Інші доходи	4 823,1	5 792,6	5 296,5	473,4	9,8	-496,1	-8,6
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	4 812,3	5 792,6	5 296,5	484,2	10,1	-496,1	-8,6
оприбуткування металу	10,8			-10,8	-100,0	0,00	0,0

Всього за 2025 року Підприємство отримало дохід у розмірі 29 365,4 тис. грн, що на 3 568,7 тис. грн (або на 13,8%) більше від фактичного показника 2024 року та на 5 717,8 тис. грн (або на 16,3%) менше від планового показника на 2025 року.

При цьому, за 2025 року отримано чистий дохід від реалізації наданих послуг на рівні 6 764,8 тис. грн, що на 1 381,6 тис. грн (25,7%) більше від фактичного показника за 2024 року. Дане збільшення відбулося за рахунок налагодження паркової діяльності, реалізації послуг.

**Формування витратної частини звіту про виконання показників
фінансового плану за 2025 року**

Собівартість реалізованих послуг за 2025 року становить 11 202,8 тис. грн, що на 638,9 тис. грн (6,0 %) більше від фактичного показника 2024 року та на 3 774,7 тис. грн (25,2%) менше від планового показника за 2025 року.

Адміністративні витрати за 2025 року становлять 15 829,0 тис. грн, що на 1 427,2 тис. грн більше від фактичного показника 2024 року та на 2 851,9 тис. грн менше від планового показника за 2025 року. Зменшення адміністративних витрат по підприємству за 2025 року в порівнянні з плановими показниками поточного року – 15,3%.

Аналіз витратної частини фінансового плану наведено в таблиці 2.

Таблиця 2

**Аналіз витратної частини звіту про виконання показників фінансового
плану за 2025 року**

тис. грн

Найменування показників	Факт 2024 р.	План 2025 р.	Факт 2025р.	Відхилення			
				Факт 2025 р. до факту 2024 р.		Факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	25 791,2	35 057,9	28 151,2	2 360,0	9,2	-6 906,7	-19,7
Собівартість реалізованих послуг	10 563,9	14 977,5	11 202,8	638,9	6,0	-3 774,7	-25,2
Адміністративні витрати	14 401,8	18 680,9	15 829,0	1 427,2	9,9	-2 851,9	-15,3
Інші операційні витрати	824,3	1 393,9	852,9	28,6	3,5	-541,0	-38,8
Витрати з податку на прибуток	1,2	5,6	266,5	265,3	22 108,3	260,9	4 658,9

Всього витрати за 2025 рік складають 28 151,2 тис. грн, що на 2 360,0 тис. грн більше від фактичного показника 2024 року та на 6 906,7 тис. грн менше від планового показника 2025 року. Зростання фактичних витрат по підприємству за

2025 рік в порівнянні з фактичними витратами за 2024 року складає 9,2%. Порівняно з плановими показниками 2025 року фактичні витрати за 2025 року зменшились на 19,7%.

У структурі підприємства 138 штатних одиниць: 127 штатних одиниць (92,0 %) – це працівники, 10 штатних одиниць (7,3 %) – адміністративно-управлінський персонал, 1 штатна одиниця (0,7 %) – керівництво.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника за 2025 рік становлять 11 992,0 грн, що на 1 378,0 грн більше фактичного показника за 2024 рік (10 614,0 грн). Збільшення фактичних витрат на оплату праці по підприємству за 2025 рік в порівнянні з фактичними витратами на оплату праці за 2024 рік складає 13,0% та пояснюється підвищенням середньомісячної заробітної плати на протязі 2025 року.

Структура та динаміка чисельності, середньомісячної заробітної плати одного працівника та витрат на оплату праці наведено у таблиці 3.

Таблиця 3

Структура та динаміка чисельності, середньомісячної заробітної плати одного працівника та витрат на оплату праці

Найменування показників	Факт 2024 р.	План 2025 р.	Факт 2025 р.	Відхилення			
				Факт 2025 р. до факту 2024 р.		Факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	90	138	85	-5	-5,6	-53	-38,4
директор	1	1	-	-1	-100,0	-1	-100,0
адміністративно-управлінський персонал	9	10	7	-2	-22,2	-3	-30,0
працівники	80	127	78	-2	-2,5	-49	-38,6
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	11 463,4	15 984,6	12 231,8	768,4	6,7	-3 752,8	-23,5
директор	401,1	374,4	254,7	-146,4	-36,5	-119,7	-32,0
адміністративно-управлінський персонал	2 189,3	2 437,2	2 286,5	97,2	4,4	-150,7	-6,2

Найменування показників	Факт 2024 р.	План 2025 р.	Факт 2025 р.	Відхилення			
				Факт 2025 р. до факту 2024 р.		Факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
працівники	8 873,0	13 173,0	9 690,6	817,6	9,2	-3 482,4	-26,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	10 614	9 653	11 992	1 378	13,0	2 339,0	24,2
директор	33 425	31 200	-	-33 425	-100,0	-31 200	-100,0
адміністративно- управлінський персонал	20 271	20 310	27 220	6 949	34,3	6 910	34,0
працівники	9 243	8 644	10 353	1 110	12,0	1 709	19,8

Фінансові результати

За 2025 рік підприємство отримало від надання основних видів послуг 4 438,0 тис. грн валового збитку, що на 742,7 тис. грн (або на 14,3 %) менше від фактичного показника 2024 року (5 180,7 тис. грн).

Прибуток за 2025 рік склав 1 214,2 тис. грн, що на 1 208,7 тис. грн (або на 21 976,4 %) більше від фактичного показника 2024 року (5,5 тис. грн) та на 1 188,9 тис. грн більше планового показника 2025 року (25,3 тис. грн).

Нерозподілений прибуток на кінець звітної періоду склав 3 501,2 тис. грн на початок 2 410,1 тис. грн, різниця склала 1 091,1 тис. грн. Фінансовий результат до оподаткування 1 480,7 тис. грн. Сума частини чистого прибутку за 2025 рік складає 121,4 тис. грн., також входить податок на прибуток відображений у 2025 році, який складає 1,2 тис. грн.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 4.

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт 2024 р.	План 2025 р.	Факт 2025 р.	Відхилення			
				Факт 2025 р. до факту 2024 р.		Факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток/збиток	-5 180,7	-6 759,3	-4 438,0	742,7	14,3	2 321,3	34,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	-4 816,4	-5 761,7	-3 815,8	1 000,6	20,8	1 945,9	33,8
Фінансовий результат до оподаткування	6,7	30,9	1 480,7	1 474,0	22 000,0	1 449,8	4 691,9
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	5,5	25,3	1 214,2	1 208,7	21 976,4	1 188,9	4 699,2
прибуток	5,5	25,3	1 214,2	1 208,7	21 976,4	1 188,9	4 699,2

Розподіл чистого прибутку

За 2025 рік підприємство отримало прибуток в сумі 1 986,7 тис. грн, але при цьому відрахування частину чистого прибутку становить 121,4 тис.грн.

Залишок нерозподіленого прибутку на кінець 2025 року складає – 3 501,6 тис. грн, що на 1 786,7 тис. грн (або на 74,1%) більше від фактичного показника 2024 року (2 410,1 тис. грн).

Нараховані податки, збори, платежі до бюджетів та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

За 2025 рік підприємство нараховувало податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 5 722,5 тис. грн, в т. ч.: податок на доходи фізичних осіб – 2 201,7 тис. грн; військовий збір – 611,6 тис. грн; єдиний соціальний внесок – 2 524,9 тис. грн; відрахування частини чистого прибутку до бюджету Вінницької міської територіальної громади – 121,4 тис. грн; податок на додану вартість – 3,6 тис. грн.

Структуру та динаміку платежів до бюджетів всіх рівнів та державних цільових фондів наведено у таблиці 5.

**Структура та динаміка платежів до бюджетів всіх рівнів
та державних цільових фондів**

тис. грн

Найменування показників	Факт 2024 р.	План 2025 р.	Факт 2025 р.	Відхилення			
				Факт 2025 р. до факту 2024 р.		Факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	4 954,0	8 416,6	5 722,5	768,5	15,5	-2 694,1	-32,0
Податок на додану вартість	291,6	1 215,6	-3,6	-295,2	-101,2	-1 219,2	-100,3
Податок на доходи фізичних осіб	2 063,4	2 877,2	2 201,7	138,3	6,7	-675,5	-23,5
Військовий збір	214,0	799,0	611,6	397,6	185,8	-187,4	-23,5
Податок на прибуток підприємств	1,2	5,6	266,5	265,3	22 108,3	260,9	4 658,9
Єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2 383,1	3 516,7	2 524,9	141,8	6,0	-991,8	-28,2
Єдиний податок	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету міської ТГ	0,7	2,5	121,4	120,7	17 242,9	118,9	4 756,0

Інвестиційна діяльність підприємства

Різниця первісних вартостей основних засобів на кінець та початок 2025 року складає 9 941,8 тис. грн.

За 2025 року підприємство придбало основних засоби у вигляді меблів – 62,8 тис. грн., також придбано малоцінні необоротні активи на суму 316,3 тис. грн. Безоплатно отримало основні засоби на суму – 632,8 тис. грн (Гранітна конструкція - 1 Б (Стенд пам'яті на 13 площин з фото полеглих) – 525,7 тис.грн та гойдалку Trioschaukel 5230 (EM-I-5230-G1-D1-D1))- 107,1 тис грн.. Також ведено в

експлуатацію Будівлю критої льодової ковзанки літ. «И», шлюз літ «и», антресоль, трибуна, - 9 691,6 тис.грн.

За звітний період підприємство безоплатно передало основні засоби, які розташовані на площі Т.Шевченка на суму – 477,4 тис. грн згідно з рішенням виконавчого комітету ВМР №700 від 27.03.2025р. Списання граблів – 8,0 тис. грн., безоплатно передано Зовнішнє освітлення по вул. М. Грушевського – 149,5 тис.грн., Освітлення будівлі суду: світильник POZNAN 52 – 20 шт. – 22,4 тис.грн., Освітлення пам'ятки архітектури "Водонапірна башта"- 104,4 тис.грн., згідно рішення ВМР № 1501 від 26.06.2025р

Різниця первісних вартостей нематеріальних активів на кінець та початок 2025 року складає 0 тис. грн.

Кредитна політика підприємства

КП ВМР «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади» за 2025 рік не залучало кредитні кошти .

Інформація про рух грошових коштів

На здійснення фінансово-господарської діяльності підприємство отримує кошти з бюджету Вінницької міської територіальної громади та дохід від основної діяльності.

Залишок грошових коштів на початок звітного періоду 2025 року становить 674,3 тис. грн, на кінець звітного періоду становить 1 989,0 тис. грн.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за 2025 року судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, стороною яких є підприємство, відсутні .

В.о. директора



Іван СИЧУК

Таблиця 1

Аналіз дохідної частини звіту

Найменування показників	Факт 2024 року	План 2025 року	Факт 2025 року	Відхилення			%
				факт 2025 р. до факту 2024 р.		факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%		
Усього доходів, у тому числі:	25 796,7	35 083,2	29 365,4	3 568,7	13,8	-5 717,8	-16,3
доходи від паркової діяльності, реалізації послуг	5 383,2	8 218,2	6 764,8	1 381,6	25,7	-1 453,4	-17,7
Інші операційні доходи	15 590,4	21 072,4	17 304,1	1 713,7	11,0	-3 768,3	-17,9
фінансова підтримка з бюджету ВМГП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
безповоротна фінансова допомога	4 325,2	6 839,5	4 013,5	-311,7	-7,2	-2 826,0	-41,3
кошти місцевого бюджету на утримання парків	8 671,8	11 027,5	10 339,0	1 667,2	19,2	-688,5	-6,2
компенсація експлуатаційних витрат	3 012,6	3 846,5	3 484,3	471,7	15,7	-362,2	-9,4
зменшення доходу компенсації експлуатаційних витрат на суму ПДВ, яка не враховується в дохід	-503,0	-641,1	-580,7	-77,7	15,4	60,4	-9,4
Оприбуткування безоплатно отриманого пального	13,8			-13,8	-100,0	0,0	0,0
оприбуткування металу	10,8			-10,8	-100,0	0,0	0,0
благодійна допомога	37,0			-37,0	-100,0	0,0	0,0
відшкодування оплати праці ВПО	22,2		48,0	25,8	116,2	48,0	0,0
Інші доходи	4 823,1	5 792,6	5 296,5	473,4	9,8	-496,1	-8,6
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	4 812,3	5 792,6	5 296,5	484,2	10,1	-496,1	-8,6
оприбуткування металу	10,8			-10,8	-100,0	0,0	0,0

Таблиця 2

Аналіз витратної частини звіту

Найменування показників	Факт 2024 року	План 2025 року	Факт 2025 року	Відхилення			%
				факт 2025 р. до факту 2024 р.		факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%		
Усього витрат, у тому числі:	25 791,2	35 057,9	28 151,2	2 360,0	9,2	-6 906,7	-19,7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	10 563,9	14 977,5	11 202,8	638,9	6,0	-3 774,7	-25,2
Адміністративні витрати	14 401,8	18 680,9	15 829,0	1 427,2	9,9	-2 851,9	-15,3
Витрати на збут				0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати	824,3	1 393,9	852,9	28,6	3,5	-541,0	-38,8
Фінансові витрати				0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати				0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати з податку на прибуток	1,2	5,6	266,5	265,3	22 108,3	260,9	4 658,9

Таблиця 3

Структура та динаміка чисельності, середньомісячної заробітної плати одного працівника та витрат на оплату праці

Найменування показників	Факт 2024 року	План звітного 2025 року	Факт 2025 року	Відхилення			
				факт 2025 р. до факту 2024 р.		факт 2025 р. до плану звітного 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	90	138	85	-5	-5,6	-53	-38,4
директор	1	1		-1	-100,0	-1	-100,0
адміністративно-управлінський персонал	9	10	7	-2	-22,2	-3	-30,0
працівники	80	127	78	-2	-2,5	-49	-38,6
Витрати на оплату праці, тис.грв, у тому числі:	11 463,4	15 984,6	12 231,8	768,4	6,7	-3 752,8	-23,5
директор	401,1	374,4	254,7	-146,4	-36,5	-119,7	-32,0
адміністративно-управлінський персонал	2 189,3	2 437,2	2 286,5	97,2	4,4	-150,7	-6,2
працівники	8 873,0	13 173,0	9 690,6	817,6	9,2	-3 482,4	-26,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грв, у тому числі:	10 614	9 653	11 992	1 378	13,0	2 339	24,2
директор	33 425	31 200		-33 425	-100,0	-31 200	-100,0
адміністративно-управлінський персонал	20 271	20 310	27 220	6 949	34,3	6 910	34,0
працівники	9 243	8 644	10 353	1 110	12,0	1 709	19,8

Таблиця 4

Динаміка фінансових показників

Найменування показників	Факт 2024 року	План 2025 року	Факт 2025 року	Відхилення			
				факт 2025 р. до факту 2024 р.		факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток	-5 180,7	-6 759,3	-4 438,0	742,7	14,3	2 321,3	34,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	-4 816,4	-5 761,7	-3 815,8	1 000,6	20,8	1 945,9	33,8
Фінансовий результат до оподаткування	6,7	30,9	1 480,7	1 474,0	22 000,0	1 449,8	4 691,9
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	5,5	25,3	1 214,2	1 208,7	21 976,4	1 188,9	4 699,2
прибуток	5,5	25,3	1 214,2	1 208,7	21 976,4	1 188,9	4 699,2

тис. грн

**Структура та динаміка платежів до бюджетів всіх рівнів
та державних цільових фондів**

тис. грн

Найменування показників	Факт 2024 року	План 2025 року	Факт 2025 року	Відхилення			
				факт 2025 р. до факту 2024 р.		факт 2025 р. до плану 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	4 954,0	8 416,6	5 722,5	768,5	15,5	-2 694,1	-32,0
Податок на додану вартість	291,6	1 215,6	-3,6	-295,2	-101,2	-1 219,2	-100,3
Податок на доходи фізичних осіб	2 063,4	2 877,2	2 201,7	138,3	6,7	-675,5	-23,5
Військовий збір	214,0	799,0	611,6	397,6	185,8	-187,4	-23,5
Податок на прибуток підприємств	1,2	5,6	266,5	265,3	22 108,3	260,9	4 658,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2 383,1	3 516,7	2 524,9	141,8	6,0	-991,8	-28,2
Єдиний податок	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету міської ТГ	0,7	2,5	121,4	120,7	17 242,9	118,9	4 756,0