

2024 Рік	
Підприємство	КП ВМР "Дирекція парків та дозвілля територіальної громади"
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство
Територія	м. Вінниця
Орган державного управління	Департамент культури Вінницької міської ради
Галузь	культура
Вид економічної діяльності	функціонування атракціонів і тематичних парків
Одиниця виміру	тис.грн.
Форма власності	комунальна
Середньооблікова кількість штатних працівників	90
Місцезнаходження	м. Вінниця, вул. Хлібна, 1
Телефон	
Прізвище та ініціали керівника	Мельник О.С.

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ КП ВМР "Дирекція парків та дозвілля територіальної громади" за 2024 рік

Основні фінансові показники

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року				Звітний 2024 рік		
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	
I. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	5 958,9	5 383,2	13 235,0	5 383,2	(7 851,8)	40,7	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(8 506,8)	(10 563,9)	(15 234,5)	(10 563,9)	4 670,6	69,3	
Валовий прибуток/збиток	1020	(2 547,9)	(5 180,7)	(1 999,5)	(5 180,7)	(3 181,2)	259,1	
Адміністративні витрати	1030	(13 442,7)	(14 401,8)	(22 017,7)	(14 401,8)	7 615,9	65,4	
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	
Інші операційні доходи	1070	13 666,2	15 590,4	13 898,4	15 590,4	1 692,0	112,2	
Інші операційні витрати	1080	(1 150,4)	(824,3)	(880,0)	(824,3)	55,7	93,7	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(3 474,8)	(4 816,4)	(10 998,8)	(4 816,4)	6 182,4	43,8	
EBITDA	1310	1 065,9	704,6	1,2	704,6	703,4	58 716,7	
Рентабельність EBITDA	5010	17,9	13,1	0,0	13,1	13,1	144 359,3	
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	

(тис.грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року				Звітний 2024 рік					
		минулий 2023 рік		поточний 2024 рік		план		факт		відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8				
1	2										
Врати від участі в капіталі	1120	()	()	()	()						
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-						
Фінансові витрати	1140	()	()	()	()						
Інші доходи	1150	4 085,7	4 823,1	11 000,0	4 823,1			4 823,1	(6 176,9)	43,8	
Інші витрати	1160	-	-	-	-						
Фінансовий результат до оподаткування	1170	610,9	6,7	1,2	6,7			6,7	5,5	558,3	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	(1,2)	(0,2)	(1,2)			(1,2)	(1,0)	600,0	
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-			-	-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-			-	-	-	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()			()	()	-	
Чистий фінансовий результат	1200	610,9	5,5	1,0	5,5			5,5	4,5	550,0	
Прибуток	1201	610,9	5,5	1,0	5,5			5,5	4,5	550,0	
Збиток	1202	-	-	-	-			-	-	-	
Усього доходів	1210	23 710,8	25 796,7	38 133,4	25 796,7			25 796,7	(12 336,7)	67,6	
Усього витрат	1220	(23 099,9)	(25 791,2)	(38 132,4)	(25 791,2)			(25 791,2)	12 341,2	67,6	
Неконтрольована частка	1230	-	-	-	-			-	-	-	
Елементи операційних витрат											
Матеріальні витрати	1400	1 171,9	812,1	880,0	812,1			812,1	(67,9)	92,3	
Витрати на оплату праці	1410	9 674,7	11 463,4	16 649,7	11 463,4			11 463,4	(5 186,3)	68,9	
Відрахування на соціальні заходи	1420	2 018,6	2 383,1	3 663,0	2 383,1			2 383,1	(1 279,9)	65,1	
Амортизація	1430	4 540,7	5 521,0	11 000,0	5 521,0			5 521,0	(5 479,0)	50,2	
Інші операційні витрати	1440	5 694,0	5 610,4	5 939,5	5 610,4			5 610,4	(329,1)	94,5	
Усього	1450	23 099,9	25 790,0	38 132,2	25 790,0			25 790,0	(12 342,2)	67,6	

II. Розрахунки з бюджетом

Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі

Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі)	2110	(188,4)	505,6	2 531,0	505,6			505,6	(2 025,4)	20,0
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	1 936,8	2 065,3	2 997,3	2 065,3			2 065,3	(932,0)	68,9
Інші податки, збори та платежі на користь держави	2130	2 018,6	2 383,1	3 663,0	2 383,1			2 383,1	(1 279,9)	65,1

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року				Звітний 2024 рік					
		минулий 2023 рік		погодний 2024 рік		план		факт		відхилення, +/-	виконання, %
		1	2	3	4	5	6	7	8		
Усього нарахованих виплат	2200			3 767,0	4 954,0	9 191,3	4 954,0	4 954,0	(4 237,3)		53,9
III. Рух грошових коштів											
Залишок коштів на початок періоду	3405			304,7	139,5	139,5	139,5	139,5	0,0		100,0
Цільове фінансування	3030			957,8	-	-	-	-	-		-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195			52,1	534,8	87,9	534,8	534,8	446,9		608,4
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295			(3 151,7)	-	-	-	-	-		-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395			2 934,4	-	(61,1)	-	-	61,1		-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410			-	-	-	-	-	-		-
Залишок коштів на кінець періоду	3415			139,5	674,3	166,3	674,3	674,3	508,0		405,5
IV. Капітальні інвестиції											
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000			2 663,8	-	-	-	-	-		-
капітальне будівництво	4010			-	-	-	-	-	-		-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020			2 663,8	-	-	-	-	-		-
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			2 663,8	-	-	-	-	-		-
залучені кредитні кошти	4000/1			-	-	-	-	-	-		-
бюджетне фінансування	4000/2			2 663,8	-	-	-	-	-		-
власні кошти	4000/3			-	-	-	-	-	-		-
інші джерела	4000/4			-	-	-	-	-	-		-
V. Коефіцієнтний аналіз											
Рентабельність діяльності	5040			10,3	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1		1 352,2
Рентабельність активів	5020			0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		497,8
Рентабельність власного капіталу	5030			0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		497,7
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110			4 311,4	5 706,3	4 324,9	5 706,3	5 706,3	1 381,4		131,9

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року						Звітний 2024 рік					
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	7	8				
		3	4	5	6	(0,0)	69,4						
1	2												
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	(0,0)				
VI. Звіт про фінансовий стан													
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6000	906 218,9	988 972,0	895 218,9	988 972,0	93 753,1	110,5						
Основні засоби	6001	905 969,7	979 031,3	894 969,7	979 031,3	84 061,6	109,4						
первісна вартість	6002	917 157,0	995 739,5	917 157,0	995 739,5	78 582,5	108,6						
знос	6003	11 187,3	16 708,2	22 187,3	16 708,2	(5 479,1)	75,3						
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6010	1 972,2	2 383,5	1 969,9	2 383,5	413,6	121,0						
гроші та їх еквіваленти	6011	139,5	674,3	166,3	674,3	508,0	405,5						
Усього активи	6020	908 191,1	991 355,5	897 188,8	991 355,5	94 166,7	110,5						
Власний капітал	6030	907 980,5	991 181,8	896 981,4	991 181,8	94 200,4	110,5						
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	210,6	173,7	173,7	173,7	173,7	-						
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050			207,4		(207,4)	-						
Усього зобов'язання і забезпечення	6060	210,6	173,7	207,4	173,7	(33,7)	83,8						
у тому числі державні гранти і субсидії	6070					-	-						
у тому числі фінансові запозичення	6080					-	-						
Усього пасиви	6090	908 191,1	991 355,5	897 188,8	991 355,5	94 166,7	110,5						
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	85	90	138	90	(48)	65,2						
директор	8001	1	1	1	1	-	100,0						
адміністративно-управлінський персонал	8002	10	9	10	9	(1)	90,0						

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний 2024 рік			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4		5	6	7	8
працівники	8003	74	80	127	80	(47)	63,0	
Витрати на оплату праці	8010	9 674,7	11 463,4	16 649,7	11 463,4	(5 186,3)	68,9	
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	9 485	10 614	10 054	10 614	560,0	105,6	
директор	8021	29 908	33 425	34 167	33 425	(742,0)	97,8	
адміністративно-управлінський персонал	8022	16 841	20 271	21 587	20 271	(1 316,0)	93,9	
працівники	8023		9 243	8 956	9 243	287,0	103,2	



Директор
(посада)

Олександр МЕЛЬНИК
(ініціали, прізвище)

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний 2024 рік									
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат					
									3	4	5	6	7
1	2												
Доходи і витрати (деталізація)													
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	5 958,9	5 383,2	13 235,0	5 383,2	(7 851,8)	40,7						
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(8 506,8)	(10 563,9)	(15 234,5)	(10 563,9)	4 670,6	69,3						
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	()	()	()	()	-	-						
Витрати на паливо (опалення)	1012	()	()	()	()	-	-						
Витрати на електроенергію	1013	()	()	()	()	-	-						
Витрати на оплату праці	1014	(7 023,5)	(8 742,6)	(12 487,3)	(8 742,6)	3 744,7	70,0						
Відрахування на соціальні заходи	1015	(1 479,7)	(1 821,3)	(2 747,2)	(1 821,3)	925,9	66,3						
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	(3,6)	()	()	()	-	-						
Інші витрати (розшифрувати)	1018	-	-	-	-	-	-						
Валовий прибуток (збиток)	1020	(2 547,9)	(5 180,7)	(1 999,5)	(5 180,7)	(3 181,2)	259,1						
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(13 442,7)	(14 401,8)	(22 017,7)	(14 401,8)	7 615,9	65,4						
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(1,0)	(65,6)	-	(65,6)	(65,6)	-						
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	-						
витрати на аудиторські послуги	1033	()	()	()	()	-	-						
витрати на службові відрадження	1034	()	()	()	()	-	-						
витрати на зв'язок	1035	()	(2,4)	()	(2,4)	(2,4)	-						
витрати на оплату праці	1036	(2 651,1)	(2 720,8)	(4 162,4)	(2 720,8)	1 441,6	65,4						
відрахування на соціальні заходи	1037	(539,0)	(561,7)	(915,8)	(561,7)	354,1	61,3						
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(4 537,6)	(5 521,0)	(11 000,0)	(5 521,0)	5 479,0	50,2						
витрати на операційну оренду основних засобів та роляті, що мають загальногосподарське призначення	1039	()	()	()	()	-	-						
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	()	()	()	()	-	-						

(тис. грн.)

Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	План звітного 2024 року	Факт звітного 2024 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	(5 608,8)	(5 695,5)	(5 452,1)	243,4	95,7
придбання канцелярських та господарських товарів			(550,0)		550,0	-
оплата послуг			(487,6)		487,6	-
оплата комунальних послуг та енергоносіїв		(3 058,5)	(3 536,4)	(3 074,1)	462,3	86,9
єдиний податок		(134,3)			-	-
повернення фінпідтримки		(666,1)	(1 046,7)	(1 148,5)	(101,8)	109,7
ремонт, технічне обслуговування та монтаж		(1 088,5)		(722,1)	(722,1)	-
господарські товари та засоби			(38,0)		38,0	-
списання товарно-матеріальних цінностей					-	-
обстеження мережі водопостачання			(3,3)		3,3	-
обслуговування та заправка БФП XEROX B215			(1,5)		1,5	-
матеріали					-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	План звітного 2024 року	Факт звітного 2024 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
банківські витрати		(27,4)	(32,0)		0,4	98,8
оброблення доріг, тротуарів в зимовий період		(37,9)			-	-
технічний огляд атракціонів		(79,7)		(191,9)	(191,9)	-
інші послуги		(469,5)		(283,9)	(283,9)	-
інші витрати		(46,9)			-	-
Інші витрати на збут, усього, у тому числі:	1067	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1073	13 666,2	13 898,4	15 590,4	1 692,0	112,2
фінансова підтримка з бюджету Вінницької міської територіальної громади		957,8			-	-
безповоротна фінансова допомога		2 973,1	3 005,6	4 325,2	1 319,6	143,9
кошти з місцевого бюджету на утримання парків		7 900,4	9 011,9	8 671,8	(340,1)	96,2
компенсація експлуатаційних витрат		1 904,5	1 880,9	3 012,6	1 131,7	160,2
зменшення доходу компенсації експлуатаційних витрат на суму ПДВ, яка не враховується в дохід		(70,0)		(503,0)	(503,0)	-
Оприбуткування безоплатно отриманого пального		0,4		13,8	13,8	-
оприбуткування металу				10,8	10,8	-
благодійна допомога				37,0	37,0	-
компенсація витрат на оплату праці ВПО				22,2	22,2	-
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1086	(1 150,4)	(880,0)	(824,3)	55,7	93,7
господарські матеріали		(235,3)	(776,5)	(201,1)	575,4	25,9

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	План звітного 2024 року	Факт звітного 2024 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
	2	3	4	5	6	7
1						
господарські товари та засоби		(382,7)		(293,0)	(293,0)	-
паливно-мастильні матеріали		(34,9)	(97,5)	(98,3)	(0,8)	100,8
списання товарно-матеріальних цінностей		(252,6)		(219,8)	(219,8)	-
питна вода			(6,0)		6,0	-
будівельні матеріали		(35,0)			-	-
списання деревини		(197,9)			-	-
брухт чорних металів				(10,8)	(10,8)	-
інші витрати		(12,0)		(1,3)	(1,3)	-
Інші доходи, усього, у тому числі:	1152	4 085,7	11 000,0	4 823,1	(6 176,9)	43,8
амортизація основних засобів і нематеріальних активів		4 085,7	11 000,0	4 812,3	(6 187,7)	43,7
оприбуткування металу				10,8	10,8	-
Інші витрати, усього, в тому числі :	1162	-	-	-	-	-
вибуття нематеріальних активів		-		-	-	-



Директор
(посада)

Олександр МЕЛІШНИК
(ініціали, прізвище)

(підпис)

Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний 2024 рік			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	1 854,2	2 404,0	2 404,0	2 404,0	x	x
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(61,1)	(0,7)	(0,1)	(0,7)	(0,6)	700,0
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2011	(61,1)	(0,7)	(0,1)	(0,7)	(0,6)	700,0
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	-	-	-	-	-	-
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	2 404,0	2 410,1	2 404,9	2 410,1	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	(188,4)	505,6	2 531,0	505,6	(2 025,4)	20,0
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	340,9	291,6	2 281,2	291,6	(1 989,6)	12,8
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(674,4)	()	()	()	()	()
акцизний податок	2113	()	()	()	()	()	()
рентна плата за транспортування	2114	()	()	()	()	()	()
рентна плата за користування надрами	2115	()	()	()	()	()	()
військовий збір	2116	145,1	214,0	249,8	214,0	(35,8)	85,7
інші податки та збори (розшифрувати)	2117	()	()	()	()	()	()

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року			Звітний 2024 рік			виконання, %
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	7	
1	2							
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1 936,8	2 065,3	2 997,3	2 065,3	(932,0)	68,9	
податок на прибуток підприємств	2121		1,2	0,2	1,2		600,0	
податок на доходи фізичних осіб	2122	1 741,4	2 063,4	2 997,0	2 063,4	(933,6)	68,8	
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	61,1	0,7	0,1	0,7	0,6	700,0	
рентна плата за користування надрами	2127						-	
інші податки та збори (розшифрувати)	2128	134,3	-	-	-	-	-	
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2130	2 018,6	2 383,1	3 663,0	2 383,1	(1 279,9)	65,1	
митні платежі	2131						-	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	2 018,6	2 383,1	3 663,0	2 383,1	(1 279,9)	65,1	
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	3 767,0	4 954,0	9 191,3	4 954,0	(4 237,3)	53,9	



Директор
(посада)

Олександр МЕЛЬНИК
(ініціали, прізвище)

(підпис)

Розшифровка до Таблиці 2 "Розрахунки з бюджетом"

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2023 року	План звітного року 2024 року	Факт звітного року 2024 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	-	-	-	-	-
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	134,3	-	-	-	-
єдиний податок		134,3				
<i>Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі</i>						

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	План звітного 2024 року	Факт звітного 2024 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	-	-	-	-	-



Директор
(посада)

Олександр МЕЛІЬНИК
(ініціали, прізвище)

Таблиця 3

III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний 2024 рік				тис. грн
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
I	2							
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності								
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	19 624,8	22 502,5	29 780,4	22 502,5	(7 277,9)	75,6	
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	5 958,9	6 459,9	15 882,0	6 459,9	(9 422,1)	40,7	
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020						-	
податку на додану вартість	3021						-	
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	957,8	-	-	-		-	
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	12 708,1	16 042,6	13 898,4	16 042,6	2 144,2	115,4	
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(19 572,7)	(21 967,7)	(29 692,5)	(21 967,7)	7 724,8	74,0	
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(6 925,8)	(6 431,5)	(6 051,9)	(6 431,5)	(379,6)	106,3	
Розрахунки з оплати праці	3120	(7 788,1)	(9 186,0)	(13 402,9)	(9 186,0)	4 216,9	68,5	
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3130	(4 192,7)	(5 201,7)	(9 191,0)	(5 201,7)	3 989,3	56,6	
податок на прибуток підприємств	3131	()	(25,2)	()	(25,2)	(25,2)	-	
податок на додану вартість	3132	(153,3)	(516,0)	(2 281,2)	(516,0)	1 765,2	22,6	
податок на доходи фізичних осіб	3133	(1 741,4)	(2 063,4)	(2 997,0)	(2 063,4)	933,6	68,8	
акцизний податок	3134	()	()	()	()	()	-	
земельний податок	3135	()	()	()	()	()	-	
орендна плата	3136	()	()	()	()	()	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року				Звітний 2024 рік			
		минулий 2023 рік		поточний 2024 рік		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6				
I	2								
рентна плата за користування надрами	3137	()	()	()	()				
військовий збір	3138	(145,1)	(214,0)	(249,8)	(214,0)		35,8		85,7
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3139	(2 018,6)	(2 383,1)	(3 663,0)	(2 383,1)		1 279,9		65,1
інші платежі (розшифрувати)	3140	(134,3)	-	-	-		-		-
Повернення коштів до бюджету	3150	(666,1)	(1 148,5)	(1 046,7)	(1 148,5)		(101,8)		109,7
Інші витрати (розшифрувати)	3160	-	-	-	-		-		-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	52,1	534,8	87,9	534,8		446,9		608,4
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	(3 151,7)	-	-	-		-		-
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	(3 151,7)	-	-	-		-		-
капітальне будівництво (розшифрувати)	3271	-	-	-	-		-		-
придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	3272	(3 151,7)	-	-	-		-		-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3273	-	-	-	-		-		-
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3274	-	-	-	-		-		-
модернізація, модифікація (лобдова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	3275	-	-	-	-		-		-
капітальний ремонт (розшифрувати)	3276	-	-	-	-		-		-

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний 2024 рік			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Інші витрати (розшифрувати)	3280	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(3 151,7)	-	-	-	-	-
ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	3 151,7	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3310	3 151,7	-	-	-	-	-
Надходження від отримання позик/кредитів/облігацій/векселів	3320	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (розшифрувати)	3330	-	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	(217,3)	-	(61,1)	-	61,1	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	()	()	()	()	()	()
Витрачання на погашення позик/кредитів/облігацій/векселів	3360	()	()	()	()	()	()
Витрачання на сплату дивідендів (відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ)	3370	(217,3)	()	(61,1)	()	61,1	()
Витрачання на сплату відсотків за користування позиковим капіталом	3380	()	()	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3390	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2 934,4	-	(61,1)	-	61,1	-
Чистий грошовий потік	3400	(165,2)	534,8	26,8	534,8	508,0	1 995,5
Залишок коштів на початок періоду	3405	304,7	139,5	139,5	139,5	0,0	100,0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець періоду	3415	139,5	674,3	166,3	674,3	508,0	405,5

Директор
(посада)

Олександр МЕЛЬНИК
(ініціали, прізвище)



(підпис)

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

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	План звітного 2024 року	Факт звітного 2024 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності						
<i>Находження грошових коштів від операційної діяльності</i>						
Цільове фінансування, усього, у тому числі:	3030	957,8	-	-	-	-
фінансова підтримка з бюджету Вінницької міської територіальної громади		957,8	-	-	-	-
Інші надходження, усього, у тому числі:	3080	12 708,1	13 898,4	16 042,6	2 144,2	115,4
безповоротна фінансова допомога		2 973,1	3 005,6	4 325,2	1 319,6	143,9
кошти з місцевого бюджету на утримання парків		7 900,4	9 011,9	8 671,8	(340,1)	96,2
компенсація експлуатаційних витрат		1 834,6	1 880,9	3 012,6	1 131,7	160,2
оприбуткування металу		-	-	10,8	10,8	-
компенсація витрат на оплату праці ВПО		-	-	22,2	22,2	-
<i>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</i>						
Інші платежі, усього, у тому числі:	3140	(134,3)	-	-	-	-
єдиний податок		(134,3)	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
Інші витрати, усього, у тому числі:	3160	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності						

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2023 року	План звітного року 2024 року	Факт звітного року 2024 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	(3 151,7)	-	-	-	-
капітальне будівництво, усього, у тому числі:	3271	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
придбання (виготовлення) основних засобів, усього, у тому числі:	3272	(3 151,7)	-	-	-	-
газокосарка для професійного використання з робочою шириною 1500 мм та травозбірником на 800л (1 шт)		(216,0)				
розкидач піску/солі/гранвідсіву/добрих (1 шт)		(504,9)				
щітка підмітальна з бункером (1 шт)		(502,9)				
косарка для високої трави , бур'яну, чагарнику (1 шт)		(175,0)				
бензоповітряна ЕСНО РВ -580 (2 шт)		(38,7)				
газокосарка Husqvarna LC 151 (2 шт)		(27,1)				
мотокоса ЕСНО SRM-3610 T/U (1 шт)		(21,3)				
снігоприбиральник AL-KO 620 E II Snow Line (2 шт)		(67,0)				
бензопила Husqvarna 445 II (2 шт)		(28,8)				
повітряна акумуляторна EGO LB5300E (2 шт)		(15,5)				
триколісний вантажний мопед Electric (1 шт)		(88,7)				
акумуляторна батарея 5А/год (2 шт)		(21,6)				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	План звітного року	Факт звітного року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
зарядний пристрій СН5500Е швидкий до акумуляторів EGO 56V (1 шт)		(4,2)				
автомобіль для обслуговування парків (1 шт)		(1 440,0)				
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів, усього, у тому числі:	3273	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
придбання (створення) нематеріальних активів, усього, у тому числі:	3274	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
модернізація, модифікація (додаткова, дообладнання, реконструкція) основних засобів, усього, у тому числі:	3275	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
капітальний ремонт, усього, у тому числі:	3276	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
Інші витрати, усього, у тому числі:	3280	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()
ІІІ. Рух коштів у результаті фінансової діяльності						
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності						
Інші надходження, усього, у тому числі:	3330	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	План звітного 2024 року	Факт звітного 2024 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності						
Інші витрати, усього, у тому числі:	3390	-	-	-	-	-
		()	()	()	()	()
		()	()	()	()	()



Директор
(посада)

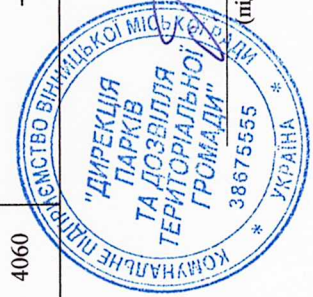
Олександр МЕЛЬНИК
(ініціали, прізвище)

(підпис)

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний 2024 рік			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	2 663,8	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	2 663,8	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-



Директор
(посада)

Олександр МЕЛЬНИК
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"

тис. грн (без ПДВ)						
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	План звітного 2024 року	Факт звітного 2024 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	2 663,8	-	-	-	-
<i>капітальне будівництво</i>	4010	-	-	-	-	-
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	4020	2 663,8	-	-	-	-
газокосарка для професійного використання з робочою шириною 1500 мм та травозбірником на 800л (1 шт)		180,0				
розкидач піску/солі/гранвідсіву/добрив (1 шт)		420,8				
щітка підмітальна з бункером (1 шт)		419,1				
косарка для високої трави , бур'яну, чагарнику (1 шт)		145,8				
бензоповітряна ЕCHO PB-580 (2 шт)		38,7				
газокосарка Husqvarna LC 151 (2 шт)		27,1				
мотокоса ЕCHO SRM-3610 T/U (1 шт)		21,3				
снігоприбиральник AL-KO 620 E II Snow Line (2 шт)		67,0				
бензопила Husqvarna 445 II (2 шт)		28,8				
повітряна акумуляторна ЕGO LB5300E (2 шт)		15,5				
триколісний вантажний мопед Electric (1 шт)		73,9				
акумуляторна батарея 5А/год (2 шт)		21,6				
зарядний пристрій CH5500E швидкий до акумуляторів ЕGO 56V (1 шт)		4,2				
автомобіль для обслуговування парків (1 шт)		1 200,0				
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	4030	-	-	-	-	-

Таблиця 5

V. Коєфіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт встановленим підприємком з початку року		Звітний 2024 рік		Примітки
			минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	
1	2	3					8
Коєфіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	(42,8)	(96,2)	(15,1)	(96,2)	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	17,9	13,1	0,0	13,1	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	0,1	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6030) x 100, %	5030	Збільшення	0,1	0,0	0,0	0,0	
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	10,3	0,1	0,0	0,1	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коєфіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коєфіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		0,2	0,2	172,8	0,2	
Коєфіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6030 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	4 311,4	5 706,3	4 324,9	5 706,3	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коєфіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	-	-	9,5	-	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							
Коєфіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,6	-	-	-	
Коєфіцієнт 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		0,4	-	-	-	
Коєфіцієнт 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
Ковенанти/обмежувальні коєфіцієнти							
Інші коєфіцієнти/ковенанти, якщо такі передбачені умовами кредитних договорів, зазначених банку, валюти та суми зобов'язання на дату останньої звітної строку погашення. У графі "Оптимальне значення" вказати граничне значення коєфіцієнта							

Директор
(посад)

(підпис)

Олександр МЕЛЬНИК
(підпис, прізвище)

Інформація

до звіту про виконання показників фінансового плану за 2024 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 2023 року	План звітнього 2024 року	Факт звітнього 2024 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:	85	138	90	(48)	65,2
директор	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал	10	10	9	(1)	90,0
працівники	74	127	80	(47)	63,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	9 674,7	16 649,7	11 463,4	(5 186,3)	68,9
директор	358,9	410,0	401,1	(8,9)	97,8
адміністративно-управлінський персонал	2 020,9	2 590,4	2 189,3	(401,1)	84,5
працівники	7 294,9	13 649,3	8 873,0	(4 776,3)	65,0
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	9 674,7	16 649,7	11 463,4	(5 186,3)	68,9
директор	358,9	410,0	401,1	(8,9)	97,8
адміністративно-управлінський персонал	2 020,9	2 590,4	2 189,3	(401,1)	84,5
працівники	7 294,9	13 649,3	8 873,0	(4 776,3)	65,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	9 485	10 054	10 614	560	105,6
директор	29 908	34 167	33 425	(742)	97,8
адміністративно-управлінський персонал	16 841	21 587	20 271	(1 316)	93,9
працівники	8 215	8 956	9 243	287	103,2

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

Найменування видів діяльності	План звітного 2024 року			Факт звітного 2024 року			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Благоустрій територій												
озеленення парків, площ та набережної Рошен												
прибирання парків, площ та набережної Рошен												
Паркова діяльність	13 235,0			5 383,2			(7 851,8)					
атракціони та інша паркова діяльність	13 235,0			5 383,2			(7 851,8)			40,7		
Усього	13 235,0			5 383,2			(7 851,8)			40,7		

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 01.01.2025 року	Забезпечення	тис. грн
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 01.01.2024 року	Отримано залучених коштів за звітний 2024 рік		Повернено залучених коштів за звітний 2024 рік		Заборгованість станом на 01.01.2025 року
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
у тому числі:						

Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:							
Інші фінансові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-	-
у тому числі:							
Усього	-	-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Відхилення, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт минулого 2023 року	план звітного 2024 року	факт звітного 2024 року		
1	Автомобіль спеціальна майстерня АВТОСНАБ, АVMG-08	3	4	5	6	8	9	
		2023	виробничі потреби	1,0	-	65,6	65,6	
Усього				1,0	-	65,6	65,6	

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Відхилення, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт минулого 2023 року	план звітного 2024 року	факт звітного 2024 року		
1	2	3	4	5	7	8	9	10	
Усього				-	-	-	-	-	

7. Джерела капітальних інвестицій у 2024 році

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів			Власні кошти (розшифрувати)			Інші джерела (розшифрувати)			Усього											
		план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-	план	факт	відхилення, +/-						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1																						
2																						
3																						
Усього				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Період балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду	Незакінчене будівництво на початок звітного періоду	Звітний 2024 рік			Інформація щодо простото-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, яким його погодив		
						фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі:	кредитні кошти				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
Усього				-	-	-	-	-	-	-	-	-



Директор

Олександр МЕЛЬНИК

Таблиця 7

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

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком			Звітний 2024 рік			
		минулий 2023 рік	поточний 2024 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Надходження коштів з міського бюджету								
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	3 151,7	-	-	-	-	-	
Направлення коштів на:								
придбання та оновлення необоротних активів	6010	3 151,7	-	-	-	-	-	
поповнення обігових коштів (розшифрувати)	6020	-	-	-	-	-	-	

Директор
(посада)

Олександр МЕЛЬНИК
(ініціали, прізвище)



Пояснювальна записка
до звіту про виконання показників фінансового плану за 2024 рік
КП ВМР «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади»

Загальні відомості

Комунальне підприємство Вінницької міської ради «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади» 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 природними елементами - рослинами, рельєфом, водою у поєднанні з розвитком дорожньо-стежкової 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 2024 рік

Звіт про виконання показників фінансового плану КП ВМР «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади» за 2024 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 2024 рік відображає фактичні результати діяльності підприємства за 2023 рік, планові та фактичні результати роботи за 2024 рік, 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 2024 рік

тис. грн

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				Факт 2024 р. до факту 2023 р.		Факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	23 710,8	38 133,4	25 796,7	2 085,9	8,8	-12 336,7	-32,4
Доходи від паркової діяльності	5 958,9	13 235,0	5 383,2	-575,7	-9,7	-7 851,8	-59,3
Інші операційні доходи:	13 666,2	13 898,4	15 590,4	1 924,2	14,1	1 692,0	12,2
Фінансова підтримка з бюджету Вінницької міської територіальної громади	957,8			-957,8	-100,0	0,0	0,0
Безповоротна фінансова допомога	2 973,1	3 005,6	4 325,2	1 352,1	45,5	1 319,6	43,9
Кошти з місцевого бюджету на утримання парків	7 900,4	9 011,9	8 671,8	771,4	9,8	-340,1	-3,8

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				Факт 2024 р. до факту 2023 р.		Факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Компенсація експлуатаційних витрат	1 904,5	1 880,9	3 012,6	1 108,1	58,2	1 131,7	60,2
Відшкодування оплати праці ВПО			22,2	22,2	0,0	22,2	0,0
оприбуткування металу			10,8	10,8	0,0	10,8	0,0
благодійна допомога			37,0	37,0	0,0	37,0	0,0
Оприбуткування безоплатно отриманого пального	0,4		13,8	13,4	3 350,0	13,8	0,0
зменшення доходу компенсації експлуатаційних витрат на суму ПДВ, яка не враховується в дохід	-70,0	0,0	-503,0	-433,0	618,6	-503,0	0,0
Інші доходи:	4 085,7	11 000,0	4 823,1	737,4	18,0	-6 176,9	-56,2
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	4 085,7	11 000,0	4 812,3	726,6	17,8	-6 187,7	-56,3
оприбуткування металу			10,8	10,8	0,0	10,8	0,0

Всього за 2024 рік підприємство отримало дохід у розмірі 25 796,7 тис. грн, що на 2 085,9 тис. грн (або на 8,8%) більше від фактичного показника 2023 року та на 12336,7 тис. грн (або на 32,4%) менше від планового показника на 2024 рік.

При цьому, за 2024 рік отримано чистий дохід від реалізації наданих послуг на рівні 5 383,2 тис. грн, що на 575,7 тис. грн (9,7%) менше від фактичного показника 2023 року та на 7 851,8 тис. грн (59,3%) менше від планового показника на 2024 рік. Дане зменшення відбулося за рахунок впливу відключень електроенергії, несприятливих погодних умов.

Формування витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану за 2024 рік

Собівартість реалізованих послуг за 2024 рік становить 10 563,9 тис. грн, що на 2 057,1 тис. грн (24,2%) більше від фактичного показника 2023 року та на 4 670,6 тис. грн (30,7%) менше від планового показника на 2024 рік.

Адміністративні витрати за 2024 рік становлять 14 401,8 тис. грн, що на 959,1 тис. грн більше від фактичного показника 2023 року та на 7 615,9 тис. грн менше від планового показника на 2024 рік. Збільшення адміністративних витрат по підприємству за 2024 рік в порівнянні з фактичними показниками 2023 року складає 7,1%, зменшення в порівнянні з плановими показниками 2024 року – 34,6%.

Аналіз витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану наведено в таблиці 2.

Таблиця 2

Аналіз витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану за 2024 рік

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				Факт 2024 р. до факту 2023 р.		Факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	23 099,9	38 132,4	25 791,2	2 691,3	11,7	-12 341,2	-32,4
Собівартість реалізованих послуг	8 506,8	15 234,5	10 563,9	2 057,1	24,2	-4 670,6	-30,7
Адміністративні витрати	13 442,7	22 017,7	14 401,8	959,1	7,1	-7 615,9	-34,6
Інші операційні витрати	1 150,4	880,0	824,3	-326,1	-28,3	-55,7	-6,3
Витрати з податку на прибуток		0,2	1,2	1,2	0,0	1,0	500,0

Всього за 2024 рік витрати складають 25 791,2 тис. грн, що на 2 691,3 тис. грн більше від фактичного показника 2023 року та на 12 341,2 тис. грн менше від

планового показника 2024 року. Зростання фактичних витрат по підприємству в 2024 році в порівнянні з фактичними витратами 2023 року складає 11,7%. Порівняно з плановими показниками 2024 року фактичні витрати за 2024 рік зменшились на 32,4 %.

У структурі підприємства 127 штатних одиниці (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 в 2024 році становлять 10 614 грн, що на 1 129 грн більше фактичного показника за 2023 рік (9 485 грн). Зростання фактичних витрат на оплату праці по підприємству в 2024 році в порівнянні з фактичними витратами на оплату праці в 2023 році складає 11,9% та пояснюється збільшенням у I півріччі 2024 року мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

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 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				Факт 2024 р. до факту 2023 р.		Факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	85	138	90	5	5,9	-48	-34,8
директор	1	1	1	0	0,0	0	0,0
адміністративно-управлінський персонал	10	10	9	-1	-10,0	-1	-10,0
працівники	74	127	80	6	8,1	-47	-37,0
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	9 674,7	16 649,7	11 463,4	1 788,7	18,5	-5 186,3	-31,1
директор	358,9	410,0	401,1	42,2	11,8	-8,9	-2,2

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				Факт 2024 р. до факту 2023 р.		Факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
адміністративно-управлінський персонал	2 020,9	2 590,4	2 189,3	168,4	8,3	-401,1	-15,5
працівники	7 294,9	13 649,3	8 873,0	1 578,1	21,6	-4 776,3	-35,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	9 485	10 054	10 614	1 129	11,9	560	5,6
директор	29 908	34 167	33 425	3 517	11,8	-742	-2,2
адміністративно-управлінський персонал	16 841	21 587	20 271	3 430	20,4	-1 316	-6,1
працівники	8 215	8 956	9 243	1 028	12,5	287	3,2

Фінансові результати

У 2024 році підприємство отримало від надання основних видів послуг 5 180,7 тис. грн валового збитку, що на 2 632,8 тис. грн (або на 103,3 %) менше від фактичного показника 2023 року (2 547,9 тис. грн валового збитку).

Прибуток у 2024 році склав 5,5 тис. грн, що на 605,4 тис. грн менше від фактичного показника 2023 року (610,9 тис. грн) та на 4,5 тис. грн більше планового показника 2024 року (1,0 тис. грн).

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				Факт 2024 р. до факту 2023 р.		Факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток	-2 547,9	-1 999,5	-5 180,7	-2 632,8	103,3	-3 181,2	159,1
Фінансовий результат від операційної діяльності	-3 474,8	-10 998,8	-4 816,4	-1 341,6	38,6	6 182,4	-56,2
Фінансовий результат до оподаткування	610,9	1,2	6,7	-604,2	-98,9	5,5	458,3

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				Факт 2024 р. до факту 2023 р.		Факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	610,9	1,0	5,5	-605,4	-99,1	4,5	450,0
прибуток	610,9	1,0	5,5	-605,4	-99,1	4,5	450,0
збиток				0,0	0,0	0,0	0,0

Розподіл чистого прибутку

У 2024 році підприємство отримало прибуток в сумі 6,7 тис. грн та відрахувало частину чистого прибутку в сумі 0,7 тис. грн, що на 60,4 тис. грн менше від фактичного показника 2023 року та на 0,6 тис. грн більше від планового показника 2024 року.

Залишок нерозподіленого прибутку на кінець 2024 року складає 2 410,1 тис. грн, що на 6,1 тис. грн (або на 0,3 %) більше від фактичного показника 2023 року (2 404,0 тис. грн).

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

У 2024 році підприємство нараховувало податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 4 954,0 тис. грн, в т. ч.: податок на доходи фізичних осіб – 2 063,4 тис. грн; військовий збір – 214,0 тис. грн; єдиний соціальний внесок – 2 383,1 тис. грн; відрахування частини чистого прибутку до бюджету Вінницької міської територіальної громади – 0,7 тис. грн; податок на додану вартість – 291,6 тис. грн; податок на прибуток підприємств – 1,2 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 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				Факт 2024 р. до факту 2023 р.		Факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	3 767,0	9 191,3	4 954,0	1 187,0	31,5	-4 237,3	-46,1
Податок на додану вартість	-333,5	2 281,2	291,6	625,1	-187,4	-1 989,6	-87,2
Податок на доходи з фізичних осіб	1 741,4	2 997,0	2 063,4	322,0	18,5	-933,6	-31,2
Військовий збір	145,1	249,8	214,0	68,9	47,5	-35,8	-14,3
Податок на прибуток підприємств		0,2	1,2	1,2	0,0	1,0	500,0
Єдиний соціальний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2 018,6	3 663,0	2 383,1	364,5	18,1	-1 279,9	-34,9
Єдиний податок	134,3			-134,3	-100,0	0,0	0,0
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	61,1	0,1	0,7	-60,4	-98,9	0,6	600,0

Інвестиційна діяльність підприємства

Різниця первісних вартостей основних засобів на кінець та початок 2024 року складає 78 582,5 тис. грн.

За звітний період підприємству безоплатно передано основних засобів та необоротних активів на суму 78 316,0 тис. грн (земельна ділянка парку «Хімік» – 74 047,2 тис. грн, елементи благоустрою на площі ім. Т. Шевченка –

3 038,5 тис. грн, дитячий майданчик біля Вишенського парку – 1 027,5 тис. грн, цибулини тюльпанів – 33,6 тис. грн, дитячий майданчик – 169,2 тис. грн).

За 12 місяців 2024 року підприємство придбало основних засобів на суму 105,7 тис. грн.

Придбано необоротних матеріальних активів на суму 160,8 тис. грн.

Різниця первісних вартостей нематеріальних активів на кінець та початок 2024 року складає 0 тис. грн.

Кредитна політика підприємства

КП ВМР «Дирекція парків та дозвілля територіальної громади» у 2024 році не залучало кредитні кошти.

Інформація про рух грошових коштів

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

Відповідно до звіту про виконання показників фінансового плану підприємства за 2024 рік залишок грошових коштів на початок звітного року становить 139,5 тис. грн, на кінець звітного року становить 674,3 тис. грн.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за 2024 рік судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, стороною яких є підприємство, відсутні.

Директор



Олександр МЕЛЬНИК

Аналіз дохідної частини звіту

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення				тис. грн
				факт 2024 р. до факту 2023 р.		факт 2024 р. до плану 2024 р.		
				(+,-)	%	(+,-)	%	
Усього доходів, у тому числі:	23 710,8	38 133,4	25 796,7	2 085,9	8,8	-12 336,7	-32,4	
Доходи від паркової діяльності	5 958,9	13 235,0	5 383,2	-575,7	-9,7	-7 851,8	-59,3	
Інші операційні доходи:	13 666,2	13 898,4	15 590,4	1 924,2	14,1	1 692,0	12,2	
Фінансова підтримка з бюджету Вінницької міської територіальної грумади	957,8			-957,8	-100,0	0,0	0,0	
Безповоротна фінансова допомога	2 973,1	3 005,6	4 325,2	1 352,1	45,5	1 319,6	43,9	
Кошти з місцевого бюджету на утримання парків	7 900,4	9 011,9	8 671,8	771,4	9,8	-340,1	-3,8	
Компенсація експлуатаційних витрат	1 904,5	1 880,9	3 012,6	1 108,1	58,2	1 131,7	60,2	
Відшкодування оплати праці ВПО	0,0	0,0	22,2	22,2	0,0	22,2	0,0	
оприбуткування металу	0,0	0,0	10,8	10,8	0,0	10,8	0,0	
благодійна допомога	0,0	0,0	37,0	37,0	0,0	37,0	0,0	
Оприбуткування безоплатно отриманого пального	0,4	0,0	13,4	13,4	3 350,0	13,8	0,0	
зменшення доходу компенсації експлуатаційних витрат на суму ПДВ, яка не враховується в дохід	-70,0	0,0	-503,0	-433,0	618,6	-503,0	0,0	
Інші доходи:	4 085,7	11 000,0	4 823,1	737,4	18,0	-6 176,9	-56,2	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	4 085,7	11 000,0	4 812,3	726,6	17,8	-6 187,7	-56,3	
оприбуткування металу			10,8	10,8	0,0	10,8	0,0	

Таблиця 2

Аналіз витратної частини звіту

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				факт 2024 р. до факту 2023 р.		факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	23 099,9	38 132,4	25 791,2	2 691,3	11,7	-12 341,2	-32,4
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	8 506,8	15 234,5	10 563,9	2 057,1	24,2	-4 670,6	-30,7
Адміністративні витрати	13 442,7	22 017,7	14 401,8	959,1	7,1	-7 615,9	-34,6
Витрати на збут				0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати	1 150,4	880,0	824,3	-326,1	-28,3	-55,7	-6,3
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		0,2	1,2	1,2	0,0	1,0	500,0

тис. грн

Таблиця 3

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

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				факт 2024 р. до факту 2023 р.		факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	85	138	90	5	5,9	-48	-34,8
директор	1	1	1	0	0,0	0	0,0
адміністративно-управлінський персонал	10	10	9	-1	-10,0	-1	-10,0
працівники	74	127	80	6	8,1	-47	-37,0
Витрати на оплату праці, тис.грн, у тому числі:	9 674,7	16 649,7	11 463,4	1 788,7	18,5	-5 186,3	-31,1
директор	358,9	410,0	401,1	42,2	11,8	-8,9	-2,2
адміністративно-управлінський персонал	2 020,9	2 590,4	2 189,3	168,4	8,3	-401,1	-15,5
працівники	7 294,9	13 649,3	8 873,0	1 578,1	21,6	-4 776,3	-35,0
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, у тому числі:	9 485	10 054	10 614	1 129	11,9	560	5,6
директор	29 908	34 167	33 425	3 517	11,8	-742	-2,2
адміністративно-управлінський персонал	16 841	21 587	20 271	3 430	20,4	-1 316	-6,1
працівники	8 215	8 956	9 243	1 028	12,5	287	3,2

Таблиця 4

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				факт 2024 р. до факту 2023 р.		факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток (збиток)	-2 547,9	-1 999,5	-5 180,7	-2 632,8	103,3	-3 181,2	159,1
Фінансовий результат від операційної діяльності	-3 474,8	-10 998,8	-4 816,4	-1 341,6	38,6	6 182,4	-56,2
Фінансовий результат до оподаткування	610,9	1,2	6,7	-604,2	-98,9	5,5	458,3
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	610,9	1,0	5,5	-605,4	-99,1	4,5	450,0
<i>прибуток</i>	<i>610,9</i>	<i>1,0</i>	<i>5,5</i>	<i>-605,4</i>	<i>-99,1</i>	<i>4,5</i>	<i>450,0</i>
<i>збиток</i>				<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

Таблиця 5

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

тис. грн

Найменування показників	Факт 2023 р.	План 2024 р.	Факт 2024 р.	Відхилення			
				факт 2024 р. до факту 2023 р.		факт 2024 р. до плану 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	3 767,0	9 191,3	4 954,0	1 187,0	31,5	-4 237,3	-46,1
Податок на додану вартість	-333,5	2 281,2	291,6	625,1	-187,4	-1 989,6	-87,2
Податок на доходи фізичних осіб	1 741,4	2 997,0	2 063,4	322,0	18,5	-933,6	-31,2
Військовий збір	145,1	249,8	214,0	68,9	47,5	-35,8	-14,3
Податок на прибуток підприємств		0,2	1,2	1,2	0,0	1,0	500,0
Єдиний внесок на загальнооб'язкове державне соціальне страхування	2 018,6	3 663,0	2 383,1	364,5	18,1	-1 279,9	-34,9
Єдиний податок	134,3			-134,3	-100,0	0,0	0,0
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	61,1	0,1	0,7	-60,4	-98,9	0,6	600,0