

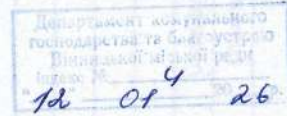


20

ВІННИЦЬКА МІСЬКА РАДА  
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ  
**РІШЕННЯ**

Від 08. 01. 2026 № 21

м. Вінниця



**Про затвердження фінансового плану  
міського комунального підприємства  
«Вінницязеленбуд» на 2026 рік**

Відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання показників фінансових планів комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств, що є власністю Вінницької міської територіальної громади, затвердженого рішенням міської ради від 27.12.2019 №2081 (зі змінами), керуючись частиною 1 статті 52, частиною 6 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», виконавчий комітет міської ради

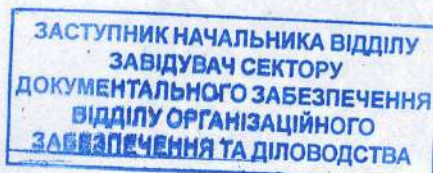
**ВИРІШИВ:**

1. Затвердити фінансовий план міського комунального підприємства «Вінницязеленбуд» на 2026 рік згідно з додатком.
2. Департаменту комунального господарства та благоустрою міської ради забезпечити контроль за виконанням міським комунальним підприємством «Вінницязеленбуд» показників фінансового плану на 2026 рік.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Р. Фурмана.

Міський голова



Сергій МОРГУНОВ





РОЗВЕДІАНО  
 Директор департаменту комунального господарства та благоустрою міської ради

*[Signature]*  
 Юрій СЕМЕНЮК

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)



ПОГОДЖЕНО  
 Заступник директора департаменту економіки і інвестицій міської ради

*[Signature]*  
 Ірина ЧЕРНАТА

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)



Директор департаменту фінансів міської ради

*[Signature]*  
 Антоніна ЛЕСЬ  
 М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

		2026	Рік
Підприємство	МКП "Вінницязеленбуд"	05479361	за ЄДРПОУ
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	150	за КОПФГ
Територія	Вінницька	510100000	за КОАТУУ
Суб'єкт управління	Департамент комунального господарства та благоустрою міської ради		за СПОДУ
Галузь	комунальне господарство		за ЗКІНГ
Вид економічної діяльності	вирощування інших однорічних і дворічних культур	01.19	за КВЕД
Одиниця виміру	тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ
Форма власності	комунальна		Стандарти звітності МСФЗ
Середньооблікова кількість штатних працівників	82		
Місце знаходження	м. Вінниця, вул. Праведників світу, 24		
Телефон	(067) 90-65-616		
Прізвище та ініціали керівника	Зінець В.Л.		

*[Handwritten signatures and initials]*

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН МКП "ВІННИЦЯЗЕЛЕНБУД"**  
на 2026 рік

**Основні фінансові показники**

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2027 рік	2028 рік	2029 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Формування фінансових результатів</b>								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	20 943	24 929	24 929	24 495	26 798	28 808	30 969
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(23 272)	(24 919)	(24 906)	(25 497)	(27 894)	(29 986)	(32 235)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>(2 329)</b>	<b>10</b>	<b>23</b>	<b>(1 002)</b>	<b>(1 096)</b>	<b>(1 178)</b>	<b>(1 266)</b>
Адміністративні витрати	1030	(4 042)	(3 877)	(3 890)	(3 941)	(4 311)	(4 634)	(4 982)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	6 971	4 118	4 118	5 194	5 681	6 107	6 565
Інші операційні витрати	1080	(3 230)	(5 048)	(5 048)	(1 448)	(1 584)	(1 703)	(1 831)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>(2 630)</b>	<b>(4 797)</b>	<b>(4 797)</b>	<b>(1 197)</b>	<b>(1 310)</b>	<b>(1 408)</b>	<b>(1 514)</b>
<b>ЕБІТДА</b>	1310	<b>1 338</b>	<b>1 327</b>	<b>1 327</b>	<b>1 327</b>	<b>1 452</b>	<b>1 561</b>	<b>1 678</b>
<b>Рентабельність ЕБІТДА</b>	5010	<b>6,4</b>	<b>5,3</b>	<b>5,3</b>	<b>5,4</b>	<b>5,4</b>	<b>5,4</b>	<b>5,4</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	( )	( )	( )	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	1150	2 637	4 800	4 800	1 200	1 313	1 411	1 517
Інші витрати	1160	(5)	-	-	-	-	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	-	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	-	-	-	-	-	-

**ФІНАНСОВИЙ ПЛАН МКП "ВІННИЦЯЗЕЛЕНБУД"**  
на 2026 рік  
Основні фінансові показники

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2027 рік	2028 рік	2029 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I. Формування фінансових результатів</b>								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	20 943	24 929	24 929	24 495	26 798	28 808	30 969
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(23 272)	(24 919)	(24 906)	(25 497)	(27 894)	(29 986)	(32 235)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>(2 329)</b>	<b>10</b>	<b>23</b>	<b>(1 002)</b>	<b>(1 096)</b>	<b>(1 178)</b>	<b>(1 266)</b>
Адміністративні витрати	1030	(4 042)	(3 877)	(3 890)	(3 941)	(4 311)	(4 634)	(4 982)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	6 971	4 118	4 118	5 194	5 681	6 107	6 565
Інші операційні витрати	1080	(3 230)	(5 048)	(5 048)	(1 448)	(1 584)	(1 703)	(1 831)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>(2 630)</b>	<b>(4 797)</b>	<b>(4 797)</b>	<b>(1 197)</b>	<b>(1 310)</b>	<b>(1 408)</b>	<b>(1 514)</b>
<b>ЕБІТДА</b>	1310	<b>1 338</b>	<b>1 327</b>	<b>1 327</b>	<b>1 327</b>	<b>1 452</b>	<b>1 561</b>	<b>1 678</b>
<b>Рентабельність ЕБІТДА</b>	5010	<b>6,4</b>	<b>5,3</b>	<b>5,3</b>	<b>5,4</b>	<b>5,4</b>	<b>5,4</b>	<b>5,4</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	( )	( )	( )	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	-	-	-	-	-	-	-
Інші доходи	1150	2 637	4 800	4 800	1 200	1 313	1 411	1 517
Інші витрати	1160	(5)	-	-	-	-	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	-	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2027 рік	2028 рік	2029 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	2	2	2	2	2	2	2
Прибуток	1201	2	2	2	2	2	2	2
Збиток	1202							
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>								
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі)	2110	4 309	5 291	5 291	6 333	6 928	7 448	8 007
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	2 995	3 225	3 224	3 249	3 554	3 821	4 108
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі	2130	3 489	3 954	3 954	3 984	4 358	4 685	5 036
<b>Усього нараховано виплат</b>	2200	<b>10 793</b>	<b>12 470</b>	<b>12 469</b>	<b>13 566</b>	<b>14 840</b>	<b>15 954</b>	<b>17 151</b>
<b>III. Рух грошових коштів</b>								
Залишок коштів на початок періоду	3405	2 192	563	743	47	x	x	x
Цільове фінансування	3030	7 003	9 394	9 394	9 659	9 276	9 606	9 606
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	106	4 261	4 081	3 762	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(2 428)	(4 777)	(4 777)	(4 819)	x	x	x
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	873	-	-	1 105	x	x	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	x	x	x
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	3415	<b>743</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>95</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>								
<b>Капітальні інвестиції</b>	4000	<b>2 177</b>	<b>4 700</b>	<b>4 700</b>	<b>4 016</b>	<b>4 394</b>	<b>4 724</b>	<b>5 078</b>
<b>V. Коефіцієнтний аналіз</b>								
Рентабельність діяльності	5040	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Рентабельність активів	5020	0,0	0,0	0,0	0,0	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5030	0,0	0,0	0,0	0,0	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5110	15,1	11,6	14,3	14,7	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5220	0,7	0,8	0,7	0,7	x	x	x

1. ВІДЗВОЛОЖ

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2027 рік	2028 рік	2029 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>VI. Звіт про фінансовий стан</b>								
<b>Необоротні активи, усього, у тому числі:</b>	6000	28 223	20 466	26 799	28 291	x	x	x
основні засоби	6001	17 574	14 458	16 150	17 642	x	x	x
первісна вартість	6002	57 881	60 264	62 581	66 597	x	x	x
знос	6003	40 307	45 806	46 431	48 955	x	x	x
<b>Оборотні активи, усього, у тому числі:</b>	6010	16 596	15 070	16 639	16 254	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6011	743	47	47	95	x	x	x
<b>Усього активи</b>	6020	44 819	35 536	43 438	44 545	x	x	x
<b>Власний капітал</b>	6030	42 035	32 706	40 608	41 715	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6040	358	260	260	260	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6050	2 426	2 570	2 570	2 570	x	x	x
<b>Усього зобов'язання і забезпечення</b>	6060	2 784	2 830	2 830	2 830	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6070					x	x	x
У тому числі фінансові запозичення	6080					x	x	x
<b>Усього пасиви</b>	6090	44 819	35 536	43 438	44 545	x	x	x
<b>Контроль</b>	6099	-	-	-	-	x	x	x
<b>VII. Кредитна політика</b>								
<b>Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	7000	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001					-		
короткострокові зобов'язання	7002					-		
інші фінансові зобов'язання	7003					-		
<b>Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:</b>	7010	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011					-		
короткострокові зобов'язання	7012					-		
інші фінансові зобов'язання	7013					-		

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2027 рік	2028 рік	2029 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці</b>								
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	80	82	82	82	x	x	x
директор	8001	1	1	1	1	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8002	19	17	17	18	x	x	x
працівники	8003	60	64	64	63	x	x	x
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>8010</b>	<b>16 459</b>	<b>17 824</b>	<b>17 824</b>	<b>17 960</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	17 145	18 114	18 114	18 252	x	x	x
директор	8021	46 667	45 333	45 333	49 833	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8022	16 759	17 064	17 064	17 940	x	x	x
працівники	8023	16 775	17 967	17 967	17 840	x	x	x

Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

*[Handwritten signature]*

## I. Формування фінансових результатів

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>										
<b>Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1000</b>	<b>20 943</b>	<b>24 929</b>	<b>24 929</b>	<b>24 495</b>	<b>2 550</b>	<b>8 000</b>	<b>8 445</b>	<b>5 500</b>	
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1010</b>	<b>(23 272)</b>	<b>(24 919)</b>	<b>(24 906)</b>	<b>(25 497)</b>	<b>(3 007)</b>	<b>(8 433)</b>	<b>(8 295)</b>	<b>(5 762)</b>	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(4 874)	(4 588)	(4 588)	(5 257)	(326)	(1 950)	(2 122)	(859)	
Витрати на паливо (опалення)	1012	(7)	(120)	(120)	(32)	(12)	(10)	-	(10)	
Витрати на електроенергію	1013	(335)	(253)	(253)	(253)	(40)	(40)	(91)	(82)	
Витрати на оплату праці	1014	(12 353)	(14 764)	(14 764)	(14 900)	(1 800)	(4 900)	(4 600)	(3 600)	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(2 368)	(3 248)	(3 248)	(3 278)	(396)	(1 078)	(1 012)	(792)	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(961)	(188)	(188)	(188)	(50)	(50)	(50)	(38)	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(1 293)	(1 300)	(1 300)	(1 300)	(325)	(325)	(325)	(325)	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(1 081)	(458)	(445)	(289)	(58)	(80)	(95)	(56)	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>(2 329)</b>	<b>10</b>	<b>23</b>	<b>(1 002)</b>	<b>(457)</b>	<b>(433)</b>	<b>150</b>	<b>(262)</b>	
<b>Адміністративні витрати, у тому числі:</b>	<b>1030</b>	<b>(4 042)</b>	<b>(3 877)</b>	<b>(3 890)</b>	<b>(3 941)</b>	<b>(837)</b>	<b>(950)</b>	<b>(1 194)</b>	<b>(960)</b>	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(127)	(100)	(100)	(100)	(25)	(25)	(25)	(25)	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	( )	-	-	-					
витрати на аудиторські послуги	1033	( )	-	-	-					
витрати на службові відрядження	1034									
витрати на зв'язок	1035	(7)	(5)	(5)	(8)	(2)	(2)	(2)	(2)	
витрати на оплату праці	1036	(2 920)	(2 900)	(2 900)	(2 900)	(600)	(700)	(900)	(700)	
відрахування на соціальні заходи	1037	(587)	(638)	(638)	(638)	(132)	(154)	(198)	(154)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(26)	(24)	(24)	(24)	(6)	(6)	(6)	(6)	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1039	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040		-	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
організаційно-технічні послуги	1042	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
консультативні та інформаційні послуги	1043	(31)	(30)	(30)	(64)	(16)	(16)	(16)	(16)	
юридичні послуги	1044	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
послуги з оцінки майна	1045	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	(3)	(4)	(4)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	(58)	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(283)	(176)	(189)	(203)	(55)	(46)	(46)	(56)	
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>	<b>1060</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1061	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на зберігання та упаковку	1062	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на оплату праці	1063	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
відрахування на соціальні заходи	1064	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на рекламу	1066	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Інші операційні доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1070</b>	<b>6 971</b>	<b>4 118</b>	<b>4 118</b>	<b>5 194</b>	<b>1 068</b>	<b>1 373</b>	<b>1 373</b>	<b>1 380</b>	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	6 971	4 118	4 118	5 194	1 068	1 373	1 373	1 380	
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1080</b>	<b>(3 230)</b>	<b>(5 048)</b>	<b>(5 048)</b>	<b>(1 448)</b>	<b>(350)</b>	<b>(350)</b>	<b>(337)</b>	<b>(411)</b>	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
курсів різниці	1081	-	-	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	-	-	-	-	-	-	-	
витрати на благодійну допомогу	1083	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(3 230)	(5 048)	(5 048)	(1 448)	(350)	(350)	(337)	(411)	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>(2 630)</b>	<b>(4 797)</b>	<b>(4 797)</b>	<b>(1 197)</b>	<b>(576)</b>	<b>(360)</b>	<b>(8)</b>	<b>(253)</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110				-					
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Інші фінансові доходи (розшифрувати)</b>	<b>1130</b>				-					
<b>Фінансові витрати (розшифрувати)</b>	<b>1140</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Інші доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1150</b>	<b>2 637</b>	<b>4 800</b>	<b>4 800</b>	<b>1 200</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	
курсів різниці	1151		-	-	-					
інші доходи (розшифрувати)	1152	2 637	4 800	4 800	1 200	300	300	300	300	
<b>Інші витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1160</b>	<b>(5)</b>	-	-	-	-	-	-	-	
курсів різниці	1161	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
інші витрати (списання основних засобів)	1162	(5)	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>(276)</b>	<b>(60)</b>	<b>292</b>	<b>47</b>	
Витрати з податку на прибуток	1180		(1)	(1)	(1)				(1)	
Дохід з податку на прибуток	1181		-	-	-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190		-	-	-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )	
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>(276)</b>	<b>(60)</b>	<b>292</b>	<b>46</b>	
прибуток	1201	2	2	2	338	-	-	292	46	
збиток	1202	-	-	-	(336)	(276)	(60)	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>30 551</b>	<b>33 847</b>	<b>33 847</b>	<b>30 889</b>	<b>3 918</b>	<b>9 673</b>	<b>10 118</b>	<b>7 180</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(30 549)</b>	<b>(33 845)</b>	<b>(33 845)</b>	<b>(30 887)</b>	<b>(4 194)</b>	<b>(9 733)</b>	<b>(9 826)</b>	<b>(7 134)</b>	
Неконтрольована частка	1230				-					
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>					-					
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(2 630)	(4 797)	(4 797)	(1 197)	(576)	(360)	(8)	(253)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	3 968	6 124	6 124	2 524	631	631	631	631	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>1 338</b>	<b>1 327</b>	<b>1 327</b>	<b>1 327</b>	<b>55</b>	<b>271</b>	<b>623</b>	<b>378</b>	
<b>Елементи операційних витрат</b>					-					
Матеріальні витрати	1400	6 758	5 309	5 267	5 862	462	2 076	2 289	1 035	
Витрати на оплату праці	1410	16 459	17 824	17 824	17 960	2 430	5 630	5 520	4 380	
Відрахування на соціальні заходи	1420	3 550	3 954	3 954	3 984	543	1 247	1 222	972	
Амортизація	1430	3 968	6 124	6 124	2 524	631	631	631	631	
Інші операційні витрати	1440	1 530	633	675	556	128	149	164	115	
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>32 265</b>	<b>33 844</b>	<b>33 844</b>	<b>30 886</b>	<b>4 194</b>	<b>9 733</b>	<b>9 826</b>	<b>7 133</b>	

Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці І "Формування фінансових результатів"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1018</b>	<b>(1 081)</b>	<b>(458)</b>	<b>(445)</b>	<b>(289)</b>	<b>(58)</b>	<b>(80)</b>	<b>(95)</b>	<b>(56)</b>
<b>Інші витрати, всього, у тому числі:</b>									
витрати на зв'язок		(16)	(17)	(21)	(21)	(5)	(5)	(5)	(6)
відрядження виробничого персоналу		(1)	(4)	(4)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)
обслуговування виробничого процесу		(668)	(240)	(240)	(98)	(24)	(25)	(24)	(25)
метрологічні послуги та лабораторні дослідження, випробування		(12)	(16)	(16)	(16)	(4)	(4)	(4)	(4)
вивезення та захоронення твердих побутових відходів		(6)	(5)	(5)	(5)	(1)	(1)	(1)	(2)
витрати на охорону праці та техніку безпеки, навчання		(27)	(24)	(24)	(10)	(1)	(3)	(3)	(3)
страхування автотехніки		(44)	(40)	(80)	(80)	(12)	(26)	(42)	
консультаційні, інформаційні, аудиторські та інші послуги		(214)	(20)	(20)	(20)	(5)	(5)	(5)	(5)
обслуговування та перевірка приладів, діагностика		(1)			-				
вода та водовідведення		(92)	(92)	(35)	(35)	(5)	(10)	(10)	(10)
<b>Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1049</b>	<b>(283)</b>	<b>(176)</b>	<b>(189)</b>	<b>(203)</b>	<b>(55)</b>	<b>(46)</b>	<b>(46)</b>	<b>(56)</b>
касово-розрахункове обслуговування банків		(12)	(10)	(10)	(10)	(2)	(3)	(3)	(2)
передплата періодичних видань			(2)	(2)	(2)		(1)	(1)	
заправка та відновлення картриджів		(11)	(11)	(11)	(11)	(2)	(3)	(3)	(3)
рентна плата за користування надрами		(5)	(6)	(4)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)
збір за спеціальне використання води		(5)	(6)	(6)	(6)		(1)	(1)	(4)
збір за забруднення навколишнього середовища			(1)	(1)	(1)				(1)
електроенергія		(119)	(104)	(119)	(133)	(41)	(28)	(28)	(36)
земельний податок		(4)	(4)	(4)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
деревина		(54)			-				
канцелярські товари		(16)	(8)	(8)	(8)	(2)	(2)	(2)	(2)
матеріальні витрати		(57)	(24)	(24)	(24)	(6)	(6)	(6)	(6)
<b>Інші операційні доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1073</b>	<b>6 971</b>	<b>4 118</b>	<b>4 118</b>	<b>5 194</b>	<b>1 068</b>	<b>1 373</b>	<b>1 373</b>	<b>1 380</b>
фінансова підтримка Вінницької міської територіальної громади		4 234	3 878	3 878	4 954	1 008	1 313	1 313	1 320
відшкодування збитків (страхова компанія)		59			-				
безповоротна фінансова допомога		2 269			-				
дохід від Вінницького обласного центру зайнятості для облаштування робочих місць людям з інвалідністю		63			-				
дохід від оприбуткування запасів		346	240	240	240	60	60	60	60
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1086</b>	<b>(3 230)</b>	<b>(5 048)</b>	<b>(5 048)</b>	<b>(1 448)</b>	<b>(350)</b>	<b>(350)</b>	<b>(337)</b>	<b>(411)</b>
матеріальні витрати		(12)	(20)	(20)	(20)	(5)	(5)	(5)	(5)
витрати на оплату перших 5-ти днів тимчасової непрацездатності		(225)	(160)	(160)	(160)	(30)	(30)	(20)	(80)
єдиний соціальний внесок		(115)	(68)	(68)	(68)	(15)	(15)	(12)	(26)
амортизація на безоплатно отримані активи		(2 713)	(4 800)	(4 800)	(1 200)	(300)	(300)	(300)	(300)
недержавне пенсійне забезпечення		(20)			-				
штрафи, пені		(145)			-				
<b>Інші доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1152</b>	<b>2 637</b>	<b>4 800</b>	<b>4 800</b>	<b>1 200</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
амортизація на безоплатно отримані активи		2 637	4 800	4 800	1 200	300	300	300	300

Т.в.о.директора МКП "Вінницязеленбуд"

(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ

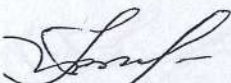
(ініціали, прізвище)

*[Handwritten signature]*

## II. Розрахунки з бюджетом

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Розподіл чистого прибутку</b>									
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду</b>	<b>2000</b>	<b>2 511</b>	<b>2 513</b>	<b>2 513</b>	<b>2 515</b>	<b>2 515</b>	<b>2 239</b>	<b>2 179</b>	<b>2 471</b>
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	-	-	-	-	-	-
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2011				-				
Перенесено з додаткового капіталу	2020		-	-	-				
Розвиток виробництва	2030	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )
у тому числі за основними видами діяльності (розшифрувати)	2031	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )
Резервний фонд	2040	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )
Інші фонди (розшифрувати)	2050	( )	-	-	-	( )	( )	( )	( )
Інші цілі (виправлення помилок)	2060		-	-	-	( )	( )	( )	( )
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду</b>	<b>2070</b>	<b>2 513</b>	<b>2 515</b>	<b>2 515</b>	<b>2 517</b>	<b>2 239</b>	<b>2 179</b>	<b>2 471</b>	<b>2 517</b>
<b>Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі</b>									
<b>Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2110</b>	<b>4 309</b>	<b>5 291</b>	<b>5 291</b>	<b>6 333</b>	<b>734</b>	<b>2 213</b>	<b>1 903</b>	<b>1 483</b>
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	4 012	4 400	4 400	5 435	612	1 932	1 627	1 264
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
акцизний податок	2113				-				
рентна плата за транспортування	2114				-				
рентна плата за користування надрами	2115				-				
військовий збір	2116	297	891	891	898	122	281	276	219



Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
інші податки та збори (розшифрувати)	2117				-				
<b>Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>2 995</b>	<b>3 225</b>	<b>3 224</b>	<b>3 249</b>	<b>439</b>	<b>1 017</b>	<b>997</b>	<b>796</b>
податок на прибуток підприємств	2121	-	1	1	1	-	-	-	1
податок на доходи фізичних осіб	2122	2 981	3 208	3 208	3 233	437	1 014	994	788
акцизний податок	2123				-				
земельний податок	2124	4	4	4	4	1	1	1	1
орендна плата	2125				-				
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2126	-	-	-	-	-	-	-	-
рендна плата за користування надрами	2127	5	5	4	4	1	1	1	1
інші податки та збори (розшифрувати)	2128	5	7	7	7	-	1	1	5
<b>Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>3 489</b>	<b>3 954</b>	<b>3 954</b>	<b>3 984</b>	<b>543</b>	<b>1 247</b>	<b>1 222</b>	<b>972</b>
митні платежі	2131				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	3 489	3 954	3 954	3 984	543	1 247	1 222	972
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133				-				
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>10 793</b>	<b>12 470</b>	<b>12 469</b>	<b>13 566</b>	<b>1 716</b>	<b>4 477</b>	<b>4 122</b>	<b>3 251</b>

Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

**Розшифровка до Таблиці П "Розрахунки з бюджетом"**

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі</b>									
<b>Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>									
<b>інші податки та збори, усього, у тому числі:</b>	2128	5	7	7	7	-	1	1	5
збір за спеціальне використання води		5	6	6	6	-	1	1	4
збір за забруднення навколишнього середовища			1	1	1	-	-	-	1

Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

Таблиця 3

## III. Рух грошових коштів (за прямим методом)

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	32 970	39 308	39 308	39 053	4 270	14 889	11 709	8 185
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	25 300	29 914	29 914	29 394	3 060	9 600	10 134	6 600
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3021				-				
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	7 003	9 394	9 394	9 659	1 210	5 289	1 575	1 585
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3040				-				
Надходження авансів від покупців і замовників	3050				-				
Надходження від повернення авансів	3060	5			-				
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3070				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3080	662	-	-	-	-	-	-	-
<b>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>	<b>(32 864)</b>	<b>(35 047)</b>	<b>(35 227)</b>	<b>(35 291)</b>	<b>(4 267)</b>	<b>(11 110)</b>	<b>(11 706)</b>	<b>(8 208)</b>
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(9 006)	(8 838)	(9 019)	(7 882)	(676)	(2 294)	(3 330)	(1 582)
Розрахунки з оплати праці	3120	(13 195)	(13 594)	(13 594)	(13 707)	(1 842)	(4 304)	(4 219)	(3 342)
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3130	(10 159)	(12 470)	(12 469)	(13 566)	(1 717)	(4 477)	(4 122)	(3 250)
податок на прибуток підприємств	3131	( )	(1)	(1)	(1)	(1)	-	-	-
податок на додану вартість	3132	(3 383)	(4 400)	(4 400)	(5 435)	(612)	(1 932)	(1 627)	(1 264)
податок на доходи фізичних осіб	3133	(2 982)	(3 208)	(3 208)	(3 233)	(437)	(1 014)	(994)	(788)
акцизний податок	3134	( )	( )		-	( )	( )	( )	( )
земельний податок	3135	(4)	(4)	(4)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)
орендна плата	3136	( )	( )		-	( )	( )	( )	( )

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
рентна плата за користування надрами	3137	(6)	(5)	(4)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)
військовий збір	3138	(299)	(891)	(891)	(898)	(122)	(281)	(276)	(219)
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3139	(3 477)	(3 954)	(3 954)	(3 984)	(543)	(1 247)	(1 222)	(972)
інші платежі (розшифрувати)	3140	(8)	(7)	(7)	(7)	-	(1)	(1)	(5)
Повернення коштів до бюджету	3150	( )	( )		-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3160	(504)	(145)	(145)	(136)	(32)	(35)	(35)	(34)
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>106</b>	<b>4 261</b>	<b>4 081</b>	<b>3 762</b>	<b>3</b>	<b>3 779</b>	<b>3</b>	<b>(23)</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>									
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				-				
<b>Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	<b>(2 428)</b>	<b>(4 777)</b>	<b>(4 777)</b>	<b>(4 819)</b>	<b>(105)</b>	<b>(4 714)</b>	-	-
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	(2 428)	(4 777)	(4 777)	(4 819)	(105)	(4 714)	-	-
капітальне будівництво (розшифрувати)	3271	(164)	-	-	(1 000)	-	(1 000)	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	3272	(281)	-	-	(105)	(105)	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3273	(1 983)	(4 777)	(4 777)	(3 714)	-	(3 714)	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3274	( )	( )	( )	-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	3275	-	-	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
капітальний ремонт (розшифрувати)	3276	( )	( )	( )	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3280	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>(2 428)</b>	<b>(4 777)</b>	<b>(4 777)</b>	<b>(4 819)</b>	<b>(105)</b>	<b>(4 714)</b>	-	-
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>									
<b>Надходження грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3300</b>	<b>873</b>	-	-	<b>1 105</b>	<b>105</b>	<b>1 000</b>	-	-
Надходження від власного капіталу	3310	873	-	-	1 105	105	1 000	-	-
Надходження від отримання позик/кредитів/облігацій/векселів	3320				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3330				-				
<b>Видатки грошових коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3345</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Витрачання на погашення позик	3360		( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Витрачання на сплату дивідендів	3370	( )			-	-	-	-	-
Витрачання на сплату відсотків за користування позиковим капіталом	3380	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3390	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>873</b>	-	-	<b>1 105</b>	<b>105</b>	<b>1 000</b>	-	-
<b>Чистий грошовий потік</b>	<b>3400</b>	<b>(1 449)</b>	<b>(516)</b>	<b>(696)</b>	<b>48</b>	<b>3</b>	<b>65</b>	<b>3</b>	<b>(23)</b>
Залишок коштів на початок року	3405	2 192	563	743	47	47	50	115	118
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець року	3415	743	47	47	95	50	115	118	95

Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

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

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>									
<i>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</i>									
Цільове фінансування, усього, у тому числі:	3030	7 003	9 394	9 394	9 659	1 210	5 289	1 575	1 585
цільове фінансування (фінансова підтримка)		5 081	4 653	4 653	5 945	1 210	1 575	1 575	1 585
цільове фінансування (закупівля посадкового матеріалу)		1 922	4 741	4 741	3 714		3 714		
Інші надходження, усього, у тому числі:	3080	662	-	-	-	-	-	-	-
безповоротна фінансова допомога		12			-				
надходження від пенсійного фонду (лікарняні)		378			-				
надходження від компенсації за працевлаштування ВПО		176			-				
відшкодування збитків (страхова компанія)		59			-				
повернення стягнень Центральний відділ ДВСМВУЮ		37			-				
<i>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</i>									
Інші платежі, усього, у тому числі	3140	(8)	(7)	(7)	(7)	-	(1)	(1)	(5)
збір за забруднення навколишнього середовища		(1)	(1)	(1)	(1)	-	-	-	(1)
збір за спеціальне використання води		(7)	(6)	(6)	(6)	-	(1)	(1)	(4)
Інші витрати, усього, у тому числі:	3160	(504)	(145)	(145)	(136)	(32)	(35)	(35)	(34)
розрахунково-касове обслуговування банків		(12)	(10)	(10)	(10)	(2)	(3)	(3)	(2)
недержавне пенсійне забезпечення		(20)			-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
аліменти		(161)	(115)	(115)	(118)	(28)	(30)	(30)	(30)
відрадження		(14)	(4)	(4)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)
штрафи, пені		(182)			-				
внески до грофкому		(47)	(16)	(16)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)
повернення Вінницькому обласному центру зайнятості за облаштування робочих місць людям з інвалідністю		(67)			-				
повернення фонду соціального страхування надлишково сплачених лікарняних		(1)			-				
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					-				
<i>Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності</i>					-				
<b>Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:</b>	<b>3270</b>	<b>(2 428)</b>	<b>(4 777)</b>	<b>(4 777)</b>	<b>(4 819)</b>	<b>(105)</b>	<b>(4 714)</b>	-	-
<b>капітальне будівництво, усього, у тому числі:</b>	<b>3271</b>	<b>(164)</b>	-	-	<b>(1 000)</b>	-	<b>(1 000)</b>	-	-
нове будівництво адміністративної будівлі та господарських будівель і споруд по вул. Сергія Зулінського, 9 м. Вінниці		(164)			-				
нове будівництво комплексу будівель і споруд лісництва, лісової та деревообробної промисловості по вул. Сергія Зулінського, 9 в м. Вінниці (розробка проектно-кошторисної документації з експертизою)					(1 000)		(1 000)		
<b>придбання (виготовлення) основних засобів, усього, у тому числі:</b>	<b>3272</b>	<b>(281)</b>	-	-	<b>(105)</b>	<b>(105)</b>	-	-	-
мотокоса FS 450		(22)			-				
газонокосарка бензинова 6,5к.с ширина зрізу-53 см		(78)			-				
газонокосарка акумуляторна LM213E		(53)			-				
котел 50 кВт з автоматикою (СВАГОР-50)		(65)			-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ноутбук ASUS		(63)			-				
пневматичний шприцет					(105)	(105)			
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів, усього, у тому числі:	3273	(1 983)	(4 777)	(4 777)	(3 714)	-	(3 714)	-	-
дерева, кущі		(1 922)	(4 741)	(4 741)	(3 714)		(3 714)		
водонагрівач електричний 30 л вертикальний, сухий TE 1227		(7)			-				
лічильник води XB JS 1,6 ДУ (C+Sart) (2 шт)		(3)			-				
петля ловча DOG-CATCH, довжина 150см, з механізмом		(13)			-				
ножниці для кущів акумуляторні		(14)			-				
пандус (2шт)		(16)			-				
складське приміщення		(8)			-				
клітка для перевезення тварин 500*820*800 (4шт)			(36)	(36)	-				

Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

*Handwritten signature*

Таблиця 4

## IV. Капітальні інвестиції

(тис. грн) без ПДВ

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>	<b>2 177</b>	<b>4 700</b>	<b>4 700</b>	<b>4 016</b>	<b>88</b>	<b>3 928</b>	-	-
капітальне будівництво	4010	151	-	-	833	-	833	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	249	-	-	88	88	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	1 777	4 700	4 700	3 095	-	3 095	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060				-	-	-	-	-

Г.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>	<b>2 177</b>	<b>4 700</b>	<b>4 700</b>	<b>4 016</b>	<b>88</b>	<b>3 928</b>	-	-
<i>капітальне будівництво</i>	<i>4010</i>	<i>151</i>	-	-	<i>833</i>	-	<i>833</i>	-	-
нове будівництво адміністративної будівлі та господарських будівель і споруд по вул. Сергія Зулінського, 9 м. Вінниці		151			-				
нове будівництво комплексу будівель і споруд лісництва, лісової та деревообробної промисловості по вул. Сергія Зулінського, 9 в м. Вінниці (розробка проєктно-кошторисної документації з експертизою)					833		833		
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	<i>4020</i>	<i>249</i>	-	-	<i>88</i>	<i>88</i>	-	-	-
мотокоса FS 450		22			-				
газонокосарка бензинова 6,5к.с шириною зрізу-53 см		65			-				
газонокосарка акумуляторна LM213E		44			-				
котел 50кВт з автоматикою (СВАГОР-50)		65			-				
ноутбук ASUS		53			-				
пневматичний шпирецьмет					88	88			
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	<i>4030</i>	<i>1 777</i>	<i>4 700</i>	<i>4 700</i>	<i>3 095</i>	-	<i>3 095</i>	-	-
дерева, кущі		1 718	4 664	4 664	3 095		3 095		
водонагрівач електричний 30 л вертикальний, сухий TE1227		7			-				
лічильник води XB JS 1,6 ДУ 15 (C+Smart) (2 шт)		3			-				
петля ловча DOG-CATCH, довжина 150 см, з механізмом		13			-				
ножниці для кущів акумуляторні		12			-				
пандус (2 шт)		16			-				
складське приміщення		8			-				
клітка для перевезення тварин 500*820*800 (4шт)				36	36				

**Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"**  
(посада)



**Вадим ЗІНЕЦЬ**  
(ініціали, прізвище)

*Handwritten signatures*

## V. Коефіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий рік	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Коефіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	(11,1)	0,0	0,1	(4,1)	
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	6,4	5,3	5,3	5,4	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	0,0	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	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		2,1	2,1	2,1	2,1	
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6030 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050))	5110	> 1	15,1	11,5	14,3	14,7	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	6,8	5,9	6,5	6,3	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
<b>Аналіз капітальних інвестицій</b>							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		0,5	0,8	0,8	1,6	
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		0,1	0,2	0,2	0,2	
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,7	0,8	0,7	0,7	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти</b>							
Інші коефіцієнти/ковенанти, 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						

Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка  
до фінансового плану на 2026 рік  
МКП «ВІННИЦЯЗЕЛЕНБУД»**

**Загальні відомості**

Міське комунальне підприємство «Вінницязеленбуд» (далі – Підприємство) створене відповідно до рішення Вінницької міської ради від 16.06.1995 №60. Підприємство належить до комунальної власності Вінницької міської територіальної громади, підзвітне та підконтрольне Вінницькій міській раді. Органом управління МКП «Вінницязеленбуд» є департамент комунального господарства та благоустрою Вінницької міської ради.

**Мета діяльності**

Метою діяльності підприємства є:

- підвищення ефективності та якості виробництва у сфері озеленення та благоустрою;
- запровадження досягнень науково-технічного прогресу, ресурсозберігаючих технологій;
- здійснення функцій обліку, контролю за утриманням і поведінням з домашніми тваринами та регулювання кількості безпритульних тварин.

**Основний вид діяльності**

Основним видом діяльності підприємства є:

- благоустрій та озеленення територій.

Крім того, Підприємство провадить такі види діяльності:

- регулювання кількості безпритульних тварин шляхом їх відлову, стерилізації, кастрації, вакцинації, дегельмінтизації, надання інших ветеринарних послуг;
- надання повного спектру платних ветеринарних послуг та послуг з утримання домашніх тварин.



## Особливості формування фінансового плану

Фінансовий план МКП «Вінницязеленбуд» на 2026 рік розроблено відповідно до Порядку складання, затвердження та контролю виконання показників фінансових планів комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств, що є власністю Вінницької міської територіальної громади, затвердженого рішенням Вінницької міської ради від 27.12.2019 №2081 (зі змінами).

Фінансовий план відображає фактичні результати діяльності підприємства за 2024 рік, планові та очікувані результати роботи за 2025 рік, а також планові показники 2026 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

При формуванні фінансового плану на 2026 рік враховані фактичні показники за 2024 рік та очікувані показники на поточний 2025 рік.

## Формування дохідної частини фінансового плану

Планова сума доходу від реалізації основного виду діяльності підприємства (благоустрій та озеленення територій) сформована у відповідності до видатків бюджету Вінницької міської територіальної громади на 2026 рік та надходжень від інших видів діяльності.

Аналіз дохідної частини фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

## Аналіз дохідної частини фінансового плану на 2026 рік

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2024 р.	Очікуваний показник 2025 р.	Плановий 2026 р.	Відхилення			
				2026 р. до факту 2024 р.		2026 р. до очікуваного 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього доходів, у тому числі:</b>	<b>30 551</b>	<b>33 847</b>	<b>30 889</b>	<b>338</b>	<b>1,1</b>	<b>-2 958</b>	<b>-8,7</b>
Послуги з озеленення	18 100	22 086	21 895	3 795	21,0	-191	-0,9
Благоустрій територій (інші організації)	2 645	2 454	2 200	-445	-16,8	-254	-10,4

Найменування показників	Факт минулого 2024 р.	Очікуваний показник 2025 р.	Плановий 2026 р.	Відхилення			
				2026 р. до факту 2024 р.		2026 р. до очікуваного 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Ветеринарні послуги	198	389	400	202	102,0	11	2,8
Фінансова підтримка	4 234	3 878	4 954	720	17,0	1 076	27,7
Дохід від амортизації на безоплатно отримані активи	2 637	4 800	1 200	-1 437	-54,5	-3 600	-75,0
Дохід від оприбуткування запасів	346	240	240	-106	-30,6	0	0,0
Безповоротна фінансова допомога	2 269	0	0	-2 269	-100,0	0	-
Відшкодування збитків (страхова компанія)	59	0	0	-59	-100,0	0	-
Дохід від Вінницького обласного центру зайнятості для облаштування робочих місць людям з інвалідністю	63	0	0	-63	-100,0	0	-

Всього у 2026 році планується отримати доходи у розмірі 30 889 тис. грн, що на 338 тис. грн (або на 1,1%) більше від фактичного показника 2024 року та на 2 958 тис. грн (або на 8,7%) менше від очікуваного показника 2025 року. Зменшення доходів у порівнянні з очікуваним показником 2025 року відбудеться за рахунок зменшення доходу від амортизації на безоплатно отримані активи.

При цьому, в плановому 2026 році очікується отримати чистий дохід від реалізації наданих послуг на рівні 24 495 тис. грн, що на 3 552 тис. грн (або на 17,0%) більше від фактичного показника 2024 року. Дане збільшення відбудеться за рахунок збільшення доходу від надання послуг з озеленення.

### Формування витратної частини фінансового плану

Значну частку запланованих на 2026 рік загальних витрат складають виробничі витрати (собівартість). Основою для формування собівартості є витрати на оплату праці персоналу, витрати на сировину та матеріали тощо.

Собівартість реалізованих послуг у 2026 році запланована в розмір 25 497 тис. грн, що на 2 225 тис. грн (або на 9,6%) більше від фактичного показника 2024 року та на 591 тис. грн (або на 2,4%) більше від очікуваного показника 2025 року.

Адміністративні витрати у 2026 році заплановані в розмірі 3 941 тис. грн, що на 101 тис. грн менше від фактичного показника 2024 року та на 51 тис. грн більше від очікуваного показника 2025 року. Зменшення адміністративних витрат по підприємству в 2026 році в порівнянні з фактичними показниками 2024 року складає 2,5%, порівняно з очікуваними показниками поточного 2025 року адміністративні витрати збільшуються на 1,3%.

Зменшення планових витрат на 2026 рік в порівнянні з очікуваними показниками поточного 2025 року пояснюється зменшенням загальної суми доходів підприємства.

Аналіз витратної частини фінансового плану наведено в таблиці 2.

Таблиця 2

**Аналіз витратної частини фінансового плану на 2026 рік**

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2024 р.	Очікуваний показник 2025 р.	Плановий 2026 р.	Відхилення			
				2026 р. до факту 2024 р.		2026 р. до очікуваного 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього витрат, у тому числі:</b>	<b>30 549</b>	<b>33 845</b>	<b>30 887</b>	<b>338</b>	<b>1,1</b>	<b>-2 958</b>	<b>-8,7</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	23 272	24 906	25 497	2 225	9,6	591	2,4
Адміністративні витрати	4 042	3 890	3 941	-101	-2,5	51	1,3
Інші операційні витрати	3 230	5 048	1 448	-1 782	-55,2	-3 600	-71,3
Інші витрати	5	0	0	-5	-100,0	0	-
Витрати з податку на прибуток	0	1	1	1	-	0	0,0

в розмірі фактичного

Всього у 2026 році заплановано понести витрати в сумі 30 887 тис. грн, що на 338 тис. грн (або на 1,1%) більше від фактичного показника 2024 року та на 2 958 тис. грн (або на 8,7%) менше від очікуваного показника 2025 року.

Планова середня чисельність працівників підприємства у 2026 році становить 82 штатні одиниці.

У структурі підприємства 63 штатні одиниці (76,8%) – працівники, 18 штатних одиниць (22,0%) – адміністративно-управлінський персонал, 1 штатна одиниця (1,2%) – керівництво.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника в 2026 році заплановані в розмірі 18 252 грн, що на 1 107 грн більше від фактичного показника за 2024 рік (17 145 грн) та на 138 грн більше від очікуваного показника поточного 2025 року (18 114 грн). Ріст планових витрат на оплату праці по підприємству в 2026 році в порівнянні з очікуваними витратами поточного 2025 року складає 0,8% та пояснюється збільшенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб, який з 01 січня 2026 року складатиме 3 328 грн.

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**

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2024 р.	Очікуваний показник 2025 р.	Плановий 2026 р.	Відхилення			
				2026 р. до факту 2024 р.		2026 р. до очікуваного 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	80	82	82	2	2,5	0	0,0
директор	1	1	1	0	0,0	0	0,0
адміністративно-управлінський персонал	19	17	18	-1	-5,3	1	5,9

Найменування показників	Факт минулого 2024 р.	Очікуваний показник 2025 р.	Плановий 2026 р.	Відхилення			
				2026 р. до факту 2024 р.		2026 р. до очікуваного 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
працівники	60	64	63	3	5,0	-1	-1,6
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>16 459</b>	<b>17 824</b>	<b>17 960</b>	<b>1 501</b>	<b>9,1</b>	<b>136</b>	<b>0,8</b>
директор	560	544	598	38	6,8	54	9,9
адміністративно-управлінський персонал	3 821	3 481	3 875	54	1,4	394	11,3
працівники	12 078	13 799	13 487	1 409	11,7	-312	-2,3
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>17 145</b>	<b>18 114</b>	<b>18 252</b>	<b>1 107</b>	<b>6,5</b>	<b>138</b>	<b>0,8</b>
директор	46 667	45 333	49 833	3 166	6,8	4 500	9,9
адміністративно-управлінський персонал	16 759	17 064	17 940	1 181	7,0	876	5,1
працівники	16 775	17 967	17 840	1 065	6,3	-127	-0,7

### Очікувані фінансові результати

У 2026 році від надання основних видів послуг планується отримати 1 002 тис. грн валового збитку, що на 1 327 тис. грн (або на 57,0%) більше від фактичного показника 2024 року (-2 329 тис. грн) та на 1 025 тис. грн (або на 4456,5%) менше від очікуваного показника 2025 року (23 тис. грн).

У 2026 році заплановано отримати чистий прибуток в розмірі 2 тис. грн, що відповідає рівню планового показника 2025 року та фактичному показнику 2024 року.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 4.

## Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2024 р.	Очікуваний показник 2025 р.	Плановий 2026 р.	Відхилення			
				2026 р. до факту 2024 р		2026 р. до очікуваного 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток, (збиток)	-2 329	23	-1 002	1 327	57,0	-1 025	-4456,5
Фінансовий результат від операційної діяльності	-2 630	-4 797	-1 197	1 433	54,5	3 600	-75,0
Фінансовий результат до оподаткування	2	3	3	1	50,0	0	0,0
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	2	2	2	0	0,0	0	0,0
прибуток	2	2	2	-	-	-	-
збиток	-	-	-	-	-	-	-

## Розподіл чистого прибутку

Відрахування частини чистого прибутку підприємством здійснюється відповідно до рішення Вінницької міської ради від 14.01.2011 №84 (зі змінами).

Так, у 2026 році планується отримати чистий прибуток в сумі 2 тис. грн, відрахування частини чистого прибутку не здійснюватиметься.

Залишок нерозподіленого прибутку на кінець 2026 року планується в розмірі 2 517 тис. грн, який у майбутньому буде використано на розвиток підприємства.

### Планове нарахування податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування

У 2026 році підприємство планує здійснити нарахування податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 13 566

тис. грн, в т. ч.: податок на додану вартість – 5 435 тис. грн; податок на доход фізичних осіб – 3 233 тис. грн; військовий збір – 898 тис. грн; єдиний соціальний внесок – 3 984 тис. грн; земельний податок – 4 тис. грн; рентна плата за користування надрами – 4 тис. грн; збір за забруднення навколишнього середовища – 1 тис. грн; збір за спеціальне використання води – 6 тис. грн, податок на прибуток – 1 тис. грн.

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

Таблиця 5

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

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2024 р.	Очікуваний показник 2025 р.	Плановий 2026 р.	Відхилення			
				2026 р. до факту 2024 р.		2026 р. до очікуваного 2025 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього:</b>	<b>10 793</b>	<b>12 469</b>	<b>13 566</b>	<b>2 773</b>	<b>25,7</b>	<b>1 097</b>	<b>8,8</b>
Податок на додану вартість (ПДВ)	4 012	4 400	5 435	1 423	35,5	1 035	23,5
Податок на доходи фізичних осіб	2 981	3 208	3 233	252	8,5	25	0,8
Військовий збір	297	891	898	601	202,4	7	0,8
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3 489	3 954	3 984	495	14,2	30	0,8
Податок на прибуток підприємств (18%)	0	1	1	1	-	0	0,0
Земельний податок	4	4	4	0	0,0	0	0,0
Збір за забруднення навколишнього середовища	0	1	1	1	-	0	0,0
Збір за спеціальне використання води	5	6	6	1	20,0	0	0,0
Рентна плата за користування надрами	5	4	4	-1	-20,0	0	0,0

ДОХОД  
НИЙ

### Інвестиційна діяльність підприємства

У 2026 році підприємство планує придбати дерева та кущі на суму 3 095 тис. грн (без ПДВ), пневматичний шприцет на суму 88 тис. грн (без ПДВ) та виготовити проектно-кошторисну документацію з експертизою на проект «Нове будівництво комплексу будівель і споруд лісництва, лісової та деревообробної промисловості по вул. Сергія Зулінського, 9 в м. Вінниці» на суму 833 тис. грн (без ПДВ). Джерелом капітальних інвестицій є кошти бюджету Вінницької міської територіальної громади.

### Кредитна політика підприємства

МКП «Вінницязеленбуд» у 2026 році не планує залучати кредитні кошти.

### Інформація про рух грошових коштів

На здійснення своєї фінансово-господарської діяльності підприємство отримує кошти з бюджету Вінницької міської територіальної громади, а також власні кошти від іншої господарської діяльності.

Відповідно до фінансового плану підприємства на 2026 рік залишок грошових коштів на початок року заплановано в сумі 47 тис. грн, на кінець планового 2026 року залишок грошових коштів становитиме 95 тис. грн, який буде використано у 2027 році на потреби підприємства.

На момент складання фінансового плану на 2026 рік судові справи майнового характеру та виконавчі провадження, стороною яких є підприємство, відсутні.

**Т.в.о. директора  
МКП «Вінницязеленбуд»**



**Вадим ЗІНЕЦЬ**

**Інформація**  
до фінансового плану на 2026 рік  
МКП "Вінницязеленбуд"

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік	Плановий 2026 рік до очікуваного на поточний 2025 рік, %	Плановий 2026 рік до факту минулого 2024 року, %
1	2	3	4	5	6	7
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>80</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	<b>100,0</b>	<b>102,5</b>
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	19	17	17	18	105,9	94,7
працівники	60	64	64	63	98,4	105,0
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>16 060</b>	<b>17 664</b>	<b>17 664</b>	<b>17 500</b>	<b>99,1</b>	<b>109,0</b>
директор	560	544	544	598	109,9	106,8
адміністративно-управлінський персонал	3 339	3 401	3 401	3 838	112,8	114,9
працівники	12 161	13 719	13 719	13 064	95,2	107,4
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>16 459</b>	<b>17 824</b>	<b>17 824</b>	<b>17 960</b>	<b>100,8</b>	<b>109,1</b>
директор	560	544	544	598	109,9	106,8
адміністративно-управлінський персонал	3 821	3 481	3 481	3 875	111,3	101,4
працівники	12 078	13 799	13 799	13 487	97,7	111,7
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>17 145</b>	<b>18 114</b>	<b>18 114</b>	<b>18 252</b>	<b>100,8</b>	<b>106,5</b>
директор	46 667	45 333	45 333	49 833	109,9	106,8
адміністративно-управлінський персонал	16 759	17 064	17 064	17 940	105,1	107,0
працівники	16 775	17 967	17 967	17 840	99,3	106,3

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

Найменування видів діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий 2024 рік			Плановий показник поточного 2025 року			Фактичний показник за 9 місяців 2025 року			Плановий 2026 рік		
	за минулий 2024 рік	за плановий 2026 рік	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, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Озеленення та благоустрій територій	99,1	98,4	20 745			24 540			19 347			24 095		
послуги з озеленення (бюджет ВМПГ)	86,4	89,4	18 100			22 086			17 803			21 895		
благоустрій територій (інші організації)	12,7	9,0	2 645			2 454			1 544			2 200		
Ветеринарні послуги	0,9	1,6	198			389			279			400		
Усього	100,0	100,0	20 943			24 929			19 626			24 495		

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі/погашення (графік)	Зобов'язаність на 01.01.2026р.	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x		-	

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Зобов'язаність за кредитами на початок 2026 року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Зобов'язаність за кредитами на кінець 2026 року
1	2	3	4	5
Довгострокові зобов'язання, усього, у тому числі:				-
Короткострокові зобов'язання, усього, у тому числі:				-
Інші фінансові зобов'язання, усього, у тому числі:				-
Усього		-	-	-

*[Handwritten signature]*



8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єктів	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок планового року (зазначити рік)	Незавершене будівництво на початок планового року (2026 рік)	Плановий 2026 рік					Інформація щодо проектно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)	Документ, яким затверджений титул будови, із зазначенням органу, який його погодив
						освоєння капітальних вкладень	фінансування капітальних інвестицій (оплата грошовими коштами), усього	у тому числі				
								власні кошти	кредитні кошти	інші джерела (бюджет ВМГ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Нове будівництво комплексу будівель і споруд лісництва, лісової та деревообробної промисловості по вул.Сергія Зулінського, 9 в м. Вінниця (розробка проектно-кошторисної документації з експертною)	2024-2026			151		833			833	в стані замовлення	
Усього						-	-	151	-	-	833	

Т.в.о. директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)



Вадим ЗІНЕЦЬ  
(підпис, прізвище)

*Handwritten signature*



Розшифровка до Таблиці VII. Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення Статутного капіталу

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2024 року	Фінансовий план поточного 2025 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2025 року	Плановий 2026 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Поповнення статутного капіталу підприємства, усього, у тому числі:	6000	873	-	-	1 105	105	1 000		
придбання на оновлення необоротних активів	6010	164	-	-	1 105	105	1 000		
нове будівництво адміністративної будівлі та господарських будівель і споруд по вул. Сергія Зулінського, 9 м. Вінниці		164							
пневматичний шприцет					105	105			
нове будівництво комплексу будівель і споруд лісництва, лісової та деревообробної промисловості по вул. Сергія Зулінського, 9 в м. Вінниці (розробка проектно-кошторисної документації з експертизою)					1 000		1 000		
поповнення обігових коштів підприємства	6020	709	-	-	-	-	-	-	-
роботи з демонтажу ангара по вул. Праведників світу, буд. 24 в м. Вінниці		709							

Т.в.о.директора МКП "Вінницязеленбуд"  
(посада)

Керуючий справами виконкому



Вадим ЗНЕЦЬ  
(ініціали, прізвище)

Сергій ТИМОЩУК