

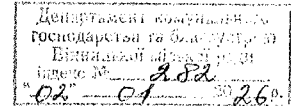


54

**ВІННИЦЬКА МІСЬКА РАДА  
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ  
РІШЕННЯ**

Від 24.12.2025 № 3118

м. Вінниця



**Про затвердження уточненого фінансового плану  
комунального підприємства «Комбінат  
комунальних підприємств» на 2025 рік**

Відповідно до пунктів 8 та 9 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 уточнений фінансовий план комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» на 2025 рік згідно з додатком.
2. Департаменту комунального господарства та благоустрою міської ради забезпечити контроль за виконанням комунальним підприємством «Комбінат комунальних підприємств» показників фінансового плану на 2025 рік.
3. Визнати таким, що втратило чинність, рішення виконавчого комітету міської ради від 16.01.2025 №126 «Про затвердження фінансового плану комунального підприємства «Комбінат комунальних підприємств» на 2025 рік».
4. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови Р. Фурмана.

**Міський голова**

ЗАСТУПНИК НАЧАЛЬНИКА ВІДДІЛУ  
ЗАВІДУВАЧ СЕКТОРУ  
ДОКУМЕНТАЛЬНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ  
ВІДДІЛУ ОРГАНІЗАЦІЙНОГО  
ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ТА ДІЛОВОДСТВА



**Сергій МОРГУНОВ**

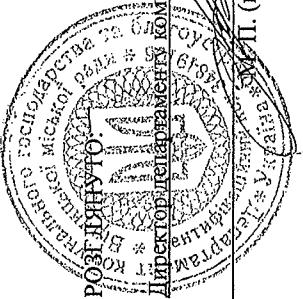


Винницька міська рада \* Виконавчий комітет \*  
 Відділ організаційного забезпечення та надання послуг \* Додаток \*  
 № рішення виконавчого комітету міської ради  
 від 20.08.2025 № 311/25

Директор департаменту комунального господарства та благоустрою міської ради

Юрій СЕМЕНЮК

(посада, П.І.Б., дата, підпис)



ПОГОДЖЕНО:

Директор департаменту економіки і інвестицій міської ради

Максим МАРТ'ЯНОВ

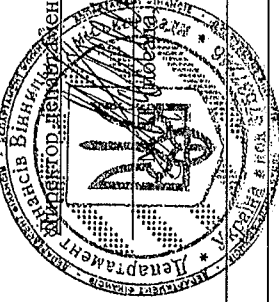
(посада, П.І.Б., дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО:

Директор департаменту фінансів міської ради

Антоніна ЛЕСЬ

(посада, П.І.Б., дата, підпис)



Підприємство	КП "Комбінат комунальних підприємств"	2025	Рік
Організаційно-правова форма	комунальне підприємство	03338656	за ЄДРПОУ
Територія	Вінницька	150	за КОПФГ
Суб'єкт управління	Департамент комунального господарства та благоустрою міської ради	0510100000	за КОАТУУ
Галузь	комунальне господарство		за СПОДУ
Вид економічної діяльності	96.03 Організація поховань і надання суміжних послуг; 96.04 Діяльність із забезпечення комфорту; 93.19 Інша діяльність у сфері спорту; 38.11 Збирання безпечних відходів, тощо.		за КВЕД
Одиниця виміру	тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ
Форма власності	комунальна		Стандарти звітності МСФЗ
Середньооблікова кількість штатних працівників	114		
Місце знаходження	м.Вінниця вул. Підлісна, 2		
Телефон	(0432) 67-33-20		
Прізвище та ініціали керівника	Науменко Д.О.		

*Handwritten signature: D. O. Naumenko*

**УТОЧНЕНИЙ ФІНАНСОВИЙ ПЛАН**  
**КП "Комбінат комунальних підприємств" на 2025 рік**  
**Основні фінансові показники**

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2023 року	Фінансовий план поточного року 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного року 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2026 рік	2027 рік	2028 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	37 766	41 400	41 384	45 064	49 751	52 686	55 794
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(34 425)	(36 350)	(40 159)	(41 261)	(45 552)	(48 240)	(51 086)
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	1020	<b>3 341</b>	<b>5 050</b>	<b>1 225</b>	<b>3 803</b>	<b>4 199</b>	<b>4 446</b>	<b>4 708</b>
Адміністративні витрати	1030	(3 435)	(3 861)	(3 768)	(4 273)	(4 717)	(4 995)	(5 290)
Витрати на збут	1060	(5)	-	(4)	(6)	(7)	(7)	(7)
Інші операційні доходи	1070	535	427	314	574	634	671	711
Інші операційні витрати	1080	(357)	(134)	(425)	(83)	(92)	(97)	(103)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	1100	<b>79</b>	<b>1 482</b>	<b>(2 658)</b>	<b>15</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>
<b>EBITDA</b>	1310	<b>2 586</b>	<b>3 978</b>	<b>426</b>	<b>3 095</b>	<b>3 417</b>	<b>3 619</b>	<b>3 833</b>
<b>Рентабельність EBITDA</b>	5010	<b>6,8</b>	<b>9,6</b>	<b>1,0</b>	<b>6,9</b>	<b>6,9</b>	<b>6,9</b>	<b>6,9</b>
Дохід від участі в капіталі	1110	-	-	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	( )	( )	( )	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	( )	( )	( )	-	-	-	-
Інші доходи	1150	500	-	2 662	-	-	-	-
Інші витрати	1160	-	-	-	-	-	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	1170	<b>579</b>	<b>1 482</b>	<b>4</b>	<b>15</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>
Витрати з податку на прибуток	1180	(104)	(267)	(1)	(3)	(3)	(3)	(3)
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-

*Handwritten signature*

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікуваний показник до кінця поточного року	Плановий 2025 рік (усього)	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку			
						2026 рік	2027 рік	2028 рік	
<b>I</b>	2	3	4	5	6	7	8	9	
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	( )	( )	( )	-				
<b>Чистий фінансовий результат</b>	1200	475	1 215	3	12	14	15	16	
Прибуток	1201	475	1 215	3	12	14	15	16	
Збиток	1202	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	
<b>II. Розрахунки з бюджетом</b>									
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі)	2110	(382)	2 219	4 430	5 091	5 620	5 952	6 303	
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2120	3 438	4 390	4 200	4 346	4 798	5 081	5 381	
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі	2130	3 926	4 886	4 979	5 302	5 853	6 198	6 564	
<b>Усього нараховано виплат</b>	2200	6 982	11 495	13 609	14 739	16 271	17 231	18 248	
<b>III. Рух грошових коштів</b>									
Залишок коштів на початок періоду	3405	1 871	1 368	1 848	10	x	x	x	
Цільове фінансування	3030	-	-	-	-	-	-	-	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	154	(751)	(1 788)	1 040	x	x	x	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(10 629)	(88)	(88)	(1 385)	x	x	x	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	10 452	(138)	38	500	x	x	x	
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	x	x	x	
<b>Залишок коштів на кінець періоду</b>	3415	1 848	391	10	165	x	x	x	
<b>IV. Капітальні інвестиції</b>									
Капітальні інвестиції	4000	8 857	73	73	1 299	-	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2023 року	Фінансовий план поточного року 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного року 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2026 рік	2027 рік	2028 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9

**VII. Кредитна політика**

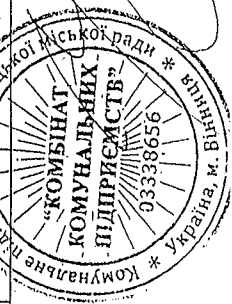
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7001							
короткострокові зобов'язання	7002							
інші фінансові зобов'язання	7003							
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011							
короткострокові зобов'язання	7012							
інші фінансові зобов'язання	7013							

**VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці**

Середня кількість працівників (платних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	110	110	114	114	114	x	x	x
директор	8001	1	1	1	1	1	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8002	8	8	8	8	8	x	x	x
працівники	8003	101	101	105	105	105	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	18 708	22 211	23 310	24 098	24 098	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	14 173	16 827	17 039	17 615	17 615	x	x	x
директор	8021	32 333	38 917	35 333	43 250	43 250	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8022	22 375	25 583	24 698	27 948	27 948	x	x	x
працівники	8023	43 343	15 914	16 282	16 584	16 584	x	x	x

Начальник КП  
(посада)

*(підпис)*



Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами				Пояснення та обрuntuвання до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	(1)	(1)	(2)	(1)	-	-	(1)	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )	
організаційно-технічні послуги	1042	(11)	(12)	(4)	(12)	(3)	(3)	(3)	(3)	(3)
консультативні та інформаційні послуги	1043	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )	
юрідичні послуги	1044	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )	
послуги з оцінки майна	1045	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	(4)	(2)	(7)	(2)	-	-	-	(2)	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	(22)	(5)	(7)	(5)	( )	( )	( )	(5)	
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	( )	(4)	( )	(4)	( )	( )	( )	(4)	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(110)	(87)	(229)	(194)	(47)	(50)	(53)	(44)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	(5)	-	(4)	(6)	(6)	-	-	-	
транспортні витрати	1061	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на зберігання та улакову	1062	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на оплату праці	1063	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
вдoухування на соціальні заходи	1064	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1065	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
витрати на рекламу	1066	(5)	-	(4)	(6)	(6)	( )	( )	( )	
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	535	427	314	574	84	80	72	338	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	535	427	314	574	84	80	72	338	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(357)	(134)	(425)	(83)	(27)	(11)	(10)	(35)	

A. D.

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 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
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-	-	-	-	-
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на благодійну допомогу	1083	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
вдражування до резерву сумнівних боргів	1084	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
вдражування до недержавних пенсійних фондів	1085	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(357)	(134)	(425)	(83)	(27)	(11)	(10)	(35)	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>79</b>	<b>1 482</b>	<b>(2 658)</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110									
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130									
<b>Фінансові витрати (розшифрувати)</b>	<b>1140</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>	<b>( )</b>
<b>Інші доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1150</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>2 662</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
курсові різниці	1151									
інші доходи (амортизація безоплатно отриманих активів)	1152	500		2 662						
<b>Інші витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1160</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
курсові різниці	1161	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
інші витрати	1162									
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>579</b>	<b>1 482</b>	<b>4</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	
Витрати з податку на прибуток	1180	(104)	(267)	(1)	(3)				(3)	
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>475</b>	<b>1 215</b>	<b>3</b>	<b>12</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	
прибуток	1201	475	1 215	3	12	1	4	3	4	
збиток	1202	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>38 801</b>	<b>41 827</b>	<b>44 360</b>	<b>45 638</b>	<b>11 239</b>	<b>11 455</b>	<b>11 455</b>	<b>11 489</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(38 326)</b>	<b>(40 612)</b>	<b>(44 357)</b>	<b>(45 626)</b>	<b>(11 238)</b>	<b>(11 451)</b>	<b>(11 452)</b>	<b>(11 485)</b>	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 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
Неконтрольована частка	1230				-					
<b>Розрахунок показника ЄВІТДА</b>										
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	79	1 482	(2 658)	15	1	4	3	7	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	2 507	2 496	3 084	3 080	770	770	770	770	770
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>ЄВІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>2 586</b>	<b>3 978</b>	<b>426</b>	<b>3 095</b>	<b>771</b>	<b>774</b>	<b>773</b>	<b>777</b>	<b>777</b>
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати	1400	5 376	5 474	6 721	7 162	1 705	1 804	1 755	1 898	
Витрати на оплату праці	1410	18 708	22 211	23 310	24 098	5 967	6 039	6 087	6 005	
Відрахування на соціальні заходи	1420	4 031	4 886	4 979	5 302	1 313	1 329	1 339	1 321	
Амортизація	1430	2 507	2 496	3 084	3 080	770	770	770	770	
Інші операційні витрати	1440	3 669	1 278	1 988	1 681	393	389	391	508	
Усього	1450	34 291	36 345	40 082	41 323	10 148	10 331	10 342	10 502	



Начальник КП  
(посада)

Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)

*(Handwritten signature)*

Розшифровка до Таблиці І "Формування фінансових результатів"

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами				тис. грн
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1018	(7 133)	(4 993)	(5 706)	(5 566)	(1 372)	(1 417)	(1 406)	(1 371)	
Інші витрати, усього, у тому числі:										
заправка картриджа		(2)	(4)	(3)	(4)	(1)	(1)	(1)	(1)	(1)
дозвіл на викиди забруднюючих речовин у атмосферне повітря		(18)			-					
виклик інспектора, повірка лічильників		(3)	(4)		(2)		(1)	(1)		
страхування магазину		(1)	(1)	(1)	(1)				(1)	
атестація робочих місць		(13)			-					
послуги спеціальної техніки		(63)		(7)	-					
послуги інтернету		(7)	(8)	(8)	(8)	(2)	(2)	(2)	(2)	(2)
водопостачання, водовідведення		(113)	(120)	(153)	(160)	(36)	(47)	(47)	(30)	(30)
послуги зв'язку		(14)	(10)	(10)	(10)	(2)	(3)	(2)	(3)	(3)
завантаження та вивезення сміття		(2 097)		(112)	-					
послуги Центру муніципальних систем управління (білінг)		(260)	(360)	(488)	(488)	(122)	(122)	(122)	(122)	(122)
послуги поливальної машини		(2)			-					
оренда будівлі		(145)	(160)	(274)	(274)	(75)	(65)	(65)	(69)	(69)
собівартість реалізованих товарів		(3 931)	(4 000)	(4 274)	(4 300)	(1 090)	(1 120)	(1 110)	(980)	(980)
обслуговування GPS-пристроїв		(15)			-					
виготовлення інформаційних вивісок		(5)	(5)	(10)	(5)	(1)	(2)	(1)	(1)	(1)
страхування автомобільного транспорту		(21)	(20)	(24)	(25)		(10)	(10)	(5)	(5)
навчання вололазів, підвищення кваліфікації, відрядження		(24)	(105)	(98)	(113)					(113)
послуги по передачі реєстрів з Укрпошти		(6)	(6)	(6)	(6)	(1)	(2)	(1)	(2)	(2)
утримання архіву		(22)	(22)	(23)	(24)	(6)	(6)	(6)	(6)	(6)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
розробка норм витраг палива		(2)	(2)		-				
страхування життя працівників				(9)	-				
експертиза повітря в балонах			(1)		(1)			(1)	
охорона лазні		(8)	(10)	(9)	(10)	(3)	(2)	(3)	(2)
ритуальні послуги (в т.ч.ексгумація тіл)		(113)			-				
вивіз рідких стоків		(64)	(75)	(52)	(75)	(18)	(19)	(19)	(19)
видалення сухостійних та аварійних дерев, механізоване подрібнення гілля		(63)		(87)	-				
ПДВ нараховане згідно п.198.5 ст.198 ПКУ		(106)	(80)	(58)	(60)	(15)	(15)	(15)	(15)
розроблення проекту землеустрою земельної ділянки по вул. Анастасії Медвідь, 2		(15)			-				
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	1049	(110)	(87)	(229)	(194)	(47)	(50)	(53)	(44)
підписка періодичних видань				(27)	-				
ресстрація транспортного засобу				(1)	-				
заправка картриджа		(6)	(5)	(3)	(4)	(2)		(2)	
програмне забезпечення, виготовлення єдиного цифрового підпису (ЄЦП)		(8)	(6)	(12)	(12)		(6)	(6)	
адміністративний збір		(1)		(1)	-				
екологічний податок		(1)	(1)	(1)	(1)	(1)			(1)
податок на землю		(2)	(3)	(2)	(3)	(1)	(1)	(1)	
ПДВ нараховане згідно п.198.5 ст.198 ПКУ		(13)	(12)	(14)	(14)	(4)	(3)	(4)	(3)
матеріальні витрати (канцелярські товари тощо)		(59)	(40)	(65)	(60)	(15)	(15)	(15)	(15)
розрахунково-касове обслуговування		(20)	(20)	(103)	(100)	(25)	(25)	(25)	(25)
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1073	535	427	314	574	84	80	72	338
оренда основних засобів		399	265	182	267	52	48	40	127
оприбуткування дров		30			81				81

*h h*

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікуваний показник до кінця поточного року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
послуги з доставки "єдиного рахунка"				126	220	32	32	32	124
компенсація відпускних учаснику ліквідації на ЧАЕС		5		6					6
оренда біогазетів			32		-				
оренда обладнання		101	130		-				
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1086</b>	<b>(357)</b>	<b>(134)</b>	<b>(425)</b>	<b>(83)</b>	<b>(27)</b>	<b>(11)</b>	<b>(10)</b>	<b>(35)</b>
допомога на поховання, матеріальна допомога згідно з колективним договором		(10)	(10)	(5)	(5)	(5)			
допомога на поховання згідно з колективним договором (товари)		(6)	(12)	(24)	(24)	(6)	(6)	(6)	(6)
вартість новорічних подарунків дітям		(30)	(24)	(24)	(24)				(24)
витрати на оплату перших 5-ти днів тимчасової непрацездатності		(61)		(155)	-				
єдиний соціальний внесок		(49)		(78)	-				
проїзді квитки		(15)	(18)	(17)	(18)	(4)	(5)	(4)	(5)
пільгові пенсії		(74)	(70)	(35)	(12)	(12)			
податковий кредит недоотриманий		(75)		(5)	-				
списання простроченої кредиторської заборгованості		(37)		(82)	-				

Начальник КП  
(посада)

Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціала, прізвище)



*(Handwritten signature)*

## II. Розрахунки з бюджетом

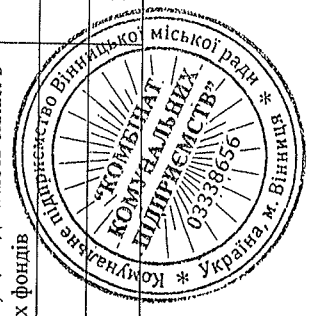
(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 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>									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(382)	637	45	48	48	49	52	55
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(48)	(121)	-	(1)	-	(1)	-	-
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської П	2011	(48)	(121)	-	(1)	-	(1)	-	-
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 (розшифрувати)	2060	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	45	1 731	48	59	49	52	55	59
<b>Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі</b>									
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	(382)	2 219	4 430	5 091	1 284	1 296	1 302	1 209
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111		1 886	4 080	3 886	986	994	998	908
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	(658)	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
акцизний податок	2113				-				
рентна плата за транспортування	2114				-				
рентна плата за користування надрами	2115				-				

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	У тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
військовий збір	2116	276	333	350	1 205	298	302	304	301
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>3 438</b>	<b>4 390</b>	<b>4 200</b>	<b>4 346</b>	<b>1 075</b>	<b>1 089</b>	<b>1 097</b>	<b>1 085</b>
податок на прибуток підприємств	2121	104	267	1	3	-	-	-	3
податок на доходи фізичних осіб	2122	3 283	3 998	4 196	4 338	1 074	1 087	1 096	1 081
акцизний податок	2123				-				
земельний податок	2124	2	3	2	3	1	1	1	-
орендна плата	2125				-				
вдрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ПП	2126	48	121	-	1	-	1	-	-
рентна плата за користування надрами	2127				-				
інші податки та збори (екологічний податок)	2128	1	1	1	1	-	-	-	1
<b>Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>3 926</b>	<b>4 886</b>	<b>4 979</b>	<b>5 302</b>	<b>1 313</b>	<b>1 329</b>	<b>1 339</b>	<b>1 321</b>
митні платежі	2131				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	3 926	4 886	4 979	5 302	1 313	1 329	1 339	1 321
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 (розшифрувати)	2142				-				
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>6 982</b>	<b>11 495</b>	<b>13 609</b>	<b>14 739</b>	<b>3 672</b>	<b>3 714</b>	<b>3 738</b>	<b>3 615</b>

Начальник КП  
(посада)

Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)



*(Handwritten signature)*

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

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 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	38 909	50 199	50 266	54 656	13 478	13 743	13 753	13 682	
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010	37 961	49 681	49 661	54 077	13 386	13 650	13 660	13 381	
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-					
податку на додану вартість	3021				-					
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030				-					
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3040				-					
Надходження авансів від покупців і замовників	3050	119			-					
Надходження від повернення авансів	3060				-					
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3070	-			-					
Інші надходження (розшифрувати)	3080	829	518	605	579	92	93	93	301	
<b>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3100</b>	<b>(38 755)</b>	<b>(50 950)</b>	<b>(52 054)</b>	<b>(53 616)</b>	<b>(13 430)</b>	<b>(13 702)</b>	<b>(13 723)</b>	<b>(12 761)</b>	
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(13 876)	(21 715)	(19 578)	(20 325)	(5 162)	(5 339)	(5 298)	(4 526)	
Розрахунки з оплати праці	3120	(15 179)	(17 880)	(18 764)	(18 555)	(4 595)	(4 650)	(4 687)	(4 623)	
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3130	(9 700)	(11 555)	(13 712)	(14 736)	(3 673)	(3 713)	(3 738)	(3 612)	
податок на прибуток підприємств	3131	(32)	(248)	(104)	(1)	(1)	-	-	-	
податок на додану вартість	3132	(2 115)	(1 886)	(4 080)	(3 886)	(986)	(994)	(998)	(908)	
податок на доходи фізичних осіб	3133	(3 273)	(3 998)	(4 196)	(4 338)	(1 074)	(1 087)	(1 096)	(1 081)	

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
акцизний податок	3134	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )
земельний податок	3135	(2)	(3)	(2)	(3)	(1)	(1)	(1)	-
орендна плата	3136	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )
рентна плата за користування надрами	3137	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )
військовий збір	3138	(272)	(333)	(350)	(1 205)	(298)	(302)	(304)	(301)
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3139	(4 005)	(4 886)	(4 979)	(5 302)	(1 313)	(1 329)	(1 339)	(1 321)
інші платежі (екологічний податок)	3140	(1)	(1)	(1)	(1)	-	-	-	(1)
Повернення коштів до бюджету	3150	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3160	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>154</b>	<b>(751)</b>	<b>(1 788)</b>	<b>1 040</b>	<b>48</b>	<b>41</b>	<b>30</b>	<b>921</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>									
Находження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210								
Виручка від реалізації необоротних активів	3220								
Находження від продажу акцій та облігацій	3230								
Інші надходження (розшифрувати)	3240								
<b>Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3255</b>	<b>(10 629)</b>	<b>(88)</b>	<b>(88)</b>	<b>(1 385)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1 385)</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	(10 629)	(88)	(88)	(1 385)	-	-	-	(1 385)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
капітальне будівництво (розшифрувати)	3271	( )	-	( )	-	( )	( )	( )	( )
придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	3272	(10 629)	(88)	(88)	(326)	-	-	-	(326)
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3273	-	-	-	(264)	-	-	-	(264)
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3274	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	3275	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
капітальний ремонт (розшифрувати)	3276	( )	( )	( )	(795)	-	-	-	(795)
Інші витрати (розшифрувати)	3280	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(10 629)	(88)	(88)	(1 385)	-	-	-	(1 385)
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>									
Находження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	10 584	88	88	502	-	-	-	502
Находження від власного капіталу	3310	10 584	88	88	502	-	-	-	502
Находження від отримання позик/кредитів/облігацій/векселів	3320				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3330				-				
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	(132)	(226)	(50)	(2)	(1)	-	(1)	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Витрачання на погашення позик/кредитів/облігацій/векселів	3360	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Витрачання на сплату дивідендів	3370	(132)	(226)	(50)	(2)	(1)	-	(1)	-
Витрачання на сплату відсотків за користування позиковим капіталом	3380	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )
Інші витрати (розшифрувати)	3390	( )	( )	( )	-	( )	( )	( )	( )

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

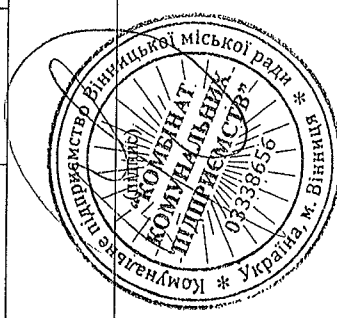
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікуваний показник до кінця поточного року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами				
						I	II	III	IV	
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Надходження грошових коштів від операційної діяльності										
Інші надходження, усього, у тому числі:	3080	829	518	605	579	92	93	93	93	301
дохід від оренди тимчасових споруд		479	318	218	312	55	55	55	55	147
компенсація відпускних учаснику ліквідації на ЧАЕС		5	5	6	6					6
фінансування з фонду соціального страхування для компенсації витрат згідно листків непрацездатності		224		230	-					
послуги з доставки "єдиного рахунка"				151	261	37	38	38	38	148
дохід від здачі в оренду обладнання		121	156		-	-	-	-	-	-
дохід від оренди біотуалетів			39		-					
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності										
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності										
Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:	3270	(10 629)	(88)	(88)	(1385)					(1385)
придбання (створення) основних засобів, усього, у тому числі:	3272	(10 629)	(88)	(88)	(326)					(326)
мобільна туалетна кабіна (Стандарт) (3 шт.)			(88)	(88)						
циркуляційний насос WILLO		(43)								
сміттєвози Підйомні механізми ASPM IV SCK-10 на шасі IVECO ML 120 EL 18-E5 (2 шт.) з реєстрацією транспортних засобів		(10 586)								
кондиціонери (2 шт.)					(53)					(53)
вентилятор Вентс					(26)					(26)

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	10 452	(138)	38	500	(1)	-	(1)	502
Чистий грошовий погін	3400	(23)	(977)	(1 838)	155	47	41	29	38
Залишок коштів на початок року	3405	1 871	1 368	1 848	10	10	57	98	127
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				-				
Залишок коштів на кінець року	3415	1 848	391	10	165	57	98	127	165

Начальник КП  
(посада)

Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)

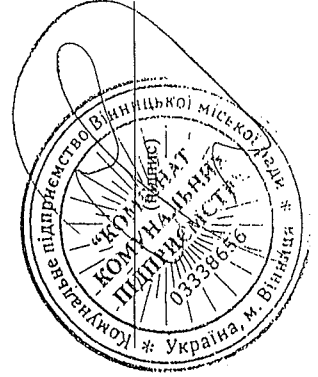


*[Handwritten signature]*

## IV. Капітальні інвестиції

(тис. грн) без ПДВ

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>	<b>8 857</b>	<b>73</b>	<b>73</b>	<b>1 299</b>	-	-	-	<b>1 299</b>
капітальне будівництво	4010				-				
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	8 857	73	73	284	-	-	-	284
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	220	-	-	-	220
придбання (створення) нематеріальних активів	4040				-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050				-				
капітальний ремонт	4060				795	-	-	-	795



Начальник КП  
(посада)

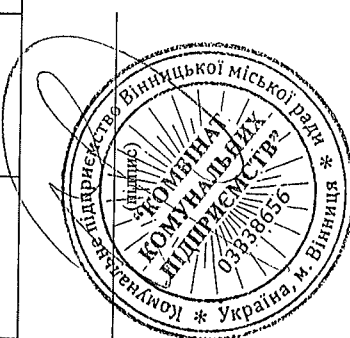
Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)

*Handwritten signature*

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року 2023 року	Фінансовий план поточного року 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного року 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
касовий апарат					(9)				(9)
подрібновач деревини					(219)				(219)
бензопила MS 250					(19)				(19)
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3273				(264)				(264)
свроконтейнери сталеві оцінковані (15 шт.)					(264)				(264)
капітальний ремонт, усього, у тому числі:	3276				(795)				(795)
пряміщення прощальної зали					(795)				(795)

Начальник КП  
(посада)

Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)



*Handwritten signature*

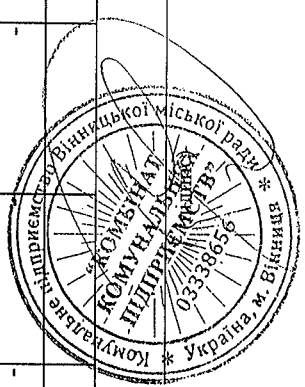
Розшифровка до Таблиці ІV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	8 857	73	73	1 299	-	-	-	1 299
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	8 857	73	73	284	-	-	-	284
мобільна туалетна кабіна (Стандарт) (3 шт.)			73	73	-				
циркуляційний насос WPL0		35			-				
сміттєвози Підйомні механізми ASPM IV SCK-10 на шасі IVECO ML 120 EL18-E5 (2 шт.) з реєстрацією транспортних засобів		8 822			-				
кондиціонери (2 шт.)					53				53
вентилятор Вентс					22				22
касовий апарат					7				7
подрібнювач деревини					183				183
бензопила MS 250					19				19
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	-	-	-	220	-	-	-	220
евроконтейнери сталеві оцинковані (15 шт.)					220				220
капітальний ремонт	4060	-	-	-	795	-	-	-	795
приміщення прощальної зали					795				795

Начальник КП  
(посада)

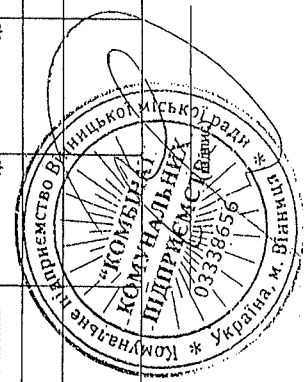
Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)



*(Handwritten signature)*

## V. Коefіцієнтний аналіз

Найменування показника	Код рядка	Оптимальне значення	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	Примітки
<b>Коefіцієнти рентабельності та прибутковості</b>							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	8,8	12,2	3,0	8,4	
Рентабельність ЕВІПДА (ЕВІПДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	6,8	9,6	1,0	6,9	
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	0,3	0,7	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	0,3	0,7	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	1,3	2,9	0,0	0,0	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
<b>Коefіцієнти фінансової стійкості та ліквідності</b>							
Коefіцієнт відношення боргу до ЕВІПДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050) / ЕВІПДА, рядок 1310	5100		2,0	0,5	9,4	1,5	
Коefіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6030 / довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050)	5110	> 1	33,0	84,2	42,6	37,7	Характеризує співвідношення власних та позикових коштів і залежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел
Коefіцієнт поточної ліквідності (оборотні активи, рядок 6010 / поточні зобов'язання, рядок 6050)	5120	> 1	1,8	4,1	2,0	2,3	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>							
Коefіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1430)	5200		3,5	0,0	0,0	0,4	
Коefіцієнт 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		0,2	0,0	0,0	0,0	
Коefіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,3	0,3	0,3	0,4	Характеризує інвестиційну політику підприємства
<b>Ковенантні/обмежувальні коefіцієнти</b>							
Інші коefіцієнти/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 коefіцієнта	5300						



Начальник КП  
(посада)

*(Handwritten signature)*

Дімитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка**  
**до уточненого фінансового плану**  
**КП «Комбінат комунальних підприємств»**  
**на 2025 рік**

Відповідно до рішення Вінницької міської ради «Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2025 рік» від 20.12.2024 №2621 (зі змінами) на 1 403 тис. грн зменшений загальний обсяг видатків, що виділяється з бюджету Вінницької міської територіальної громади КП «Комбінат комунальних підприємств» на надання послуг, в тому числі:

- ✓ збільшено видатки на утримання кладовищ та меморіалів на суму 278 тис. грн;
- ✓ зменшено видатки на утримання штучних споруд на суму 641 тис. грн;
- ✓ зменшено видатки на компенсацію витрат за надання послуг лазні (душ) військовослужбовцям військових частин ЗСУ та НГУ на суму 110 тис. грн;
- ✓ зменшено видатки на забезпечення охорони та рятування життя людей на водних об'єктах на суму 930 тис. грн.

Враховуючи результати діяльності підприємства за 9 місяців 2025 року, вносяться зміни до показника чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), а саме:

- ✓ збільшено дохід від ритуальних послуг на суму 436 тис. грн (без ПДВ);
- ✓ збільшено дохід від послуг лазні на суму 425 тис. грн (без ПДВ);
- ✓ збільшено дохід від компенсації муніципальних пільг на оплату послуг лазень жителям ВМТГ з низьким рівнем доходів, які не мають комунальних зручностей за місцем проживання, на суму 20 тис. грн;
- ✓ збільшено дохід від послуги стаціонарних вбиралень на суму 40 тис. грн (без ПДВ).

Враховуючи вищевикладене, плановий показник статті «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» зменшено на загальну суму 250 тис. грн.



За результатами діяльності підприємства 9 місяців 2025 року збільшено показник «Інші операційні доходи» на суму 250 тис. грн, а саме:

- ✓ збільшено дохід від оренди основних засобів на суму 77 тис. грн (без ПДВ);
- ✓ збільшено дохід від оприбуткування дров на суму 81 тис. грн;
- ✓ збільшено дохід від надання послуги з доставки «Єдиного рахунка» на суму 92 тис. грн.

Крім того, з бюджету Вінницької міської територіальної громади на поповнення статутного капіталу КП «Комбінат комунальних підприємств» передбачено видатки в сумі 502 тис. грн на придбання подрібнювача деревини (219 тис. грн, включаючи ПДВ), бензопили (19 тис. грн) та 15 шт. євроконтейнерів (264 тис. грн, включаючи ПДВ).

Також підприємство планує додатково, за рахунок власних коштів підприємства, придбати кондиціонери на суму 53 тис. грн, вентилятор Вентс на суму 26 тис. грн (з ПДВ) та касовий апарат на загальну суму 9 тис. грн (з ПДВ), а також здійснити капітальний ремонт приміщення прощальної зали на суму 795 тис. грн.

Дані зміни відображені в таблицях: «Основні фінансові показники», таблиця 1 «Формування фінансових показників», таблиця 3 «Рух грошових коштів (за прямим методом)», таблиця 4 «Капітальні інвестиції», таблиця 5 «Коефіцієнтний аналіз», таблиця 6 «Інформація до уточненого фінансового плану на 2025 рік», таблиця 7 «Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення Статутного капіталу».

Начальник КП  
«Комбінат комунальних підприємств»



Дмитро НАУМЕНКО

**Інформація**  
до уточненого фінансового плану на 2025 рік  
КП "Комбінат комунальних підприємств"

**1. Дані про підприємство, персонал та витрати на оплату праці**  
Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік	Плановий 2025 рік до очікуваного на поточний 2024 рік, %	Плановий 2025 рік до факту минулого 2023 року, %
1	2	3	4	5	6	7
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	110	110	114	114	100,0	103,6
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	8	8	8	8	100,0	100,0
працівники	101	101	105	105	100,0	104,0
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>18 164</b>	<b>22 211</b>	<b>23 155</b>	<b>24 098</b>	<b>104,1</b>	<b>132,7</b>
директор	388	467	410	519	126,6	133,8
адміністративно-управлінський персонал	2 094	2 456	2 371	2 683	113,2	128,1
працівники	15 682	19 288	20 374	20 896	102,6	133,2
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>18 708</b>	<b>22 211</b>	<b>23 310</b>	<b>24 098</b>	<b>103,4</b>	<b>128,8</b>
директор	388	467	424	519	122,4	133,8
адміністративно-управлінський персонал	2 148	2 456	2 371	2 683	113,2	124,9
працівники	16 172	19 288	20 515	20 896	101,9	129,2
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>14 173</b>	<b>16 827</b>	<b>17 039</b>	<b>17 615</b>	<b>103,4</b>	<b>124,3</b>
директор	32 333	38 917	35 333	43 250	122,4	133,8
адміністративно-управлінський персонал	22 375	25 583	24 698	27 948	113,2	124,9
працівники	13 343	15 914	16 282	16 584	101,9	124,3

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

Найменування видів діяльності	Питома вага в загальному обсязі реалізації, %		Фактичний показник за минулий 2023 рік			Плановий показник поточного 2024 року			Фактичний показник за 9 місяців 2024 року			Плановий 2025 рік		
	за минулий 2022 рік	за плановий 2024 рік	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1														
Ритуальні послуги (послуги похоронного призначення)	32,4	32,7	12 242			13 201			10 149		14 788			
Утримання кладовищ та меморіалів	9,3	9,7	3 511			3 803			2 575		4 349			
Транспортування померлих з місць подій до судово-медичного моргу	7,0	6,8	2 661			2 983			2 171		3 083			
Утримання зон відпочинку	0,5	0,5	203			222			187		246			
Утримання громадських вбиралень	0,0	0,2	0			52			33		74			
Утримання штучних споруд	3,8	3,0	1 430			1 150			874		1 333			
Послуги лазні	4,1	4,2	1 501			1 480			1 116		1 915			
Компенсація муніципальних пілєг на оплату послуг лазень жителям ВМПГ з низьким рівнем доходів, які не мають комунальних зручностей за місцем проживання	1,3	1,2	475			515			360		525			
Компенсація витрат за надання послуг лазні (душ) військовослужбовцям військових частин ЗСУ та НГУ	0,2	0,0	93			0			0		0			
Послуги масажу	0,2	0,2	71			80			50		80			
Інші вололазні роботи	0,4	0,1	153			29			0		30			
Послуги стаціонарних вбиралень	0,0	0,1				0			0		40			
Послуги з поводження з твердими побутовими відходами	31,6	33,2	11 951			14 322			10 877		14 980			
Забезпечення охорони та рятування життя людей на водних об'єктах	9,2	8,0	3 475			3 563			2 564		3 621			
Усього	100,0	99,9	37 766			41 400			30 956		45 064			

*Handwritten signature*

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 на 01.01.2025 року	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	x	x	x		-	

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами на початок 2025 року	План із залучення коштів	План з повернення коштів	Заборгованість за кредитами на кінець 2025 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	-	-	-	-

Продовження Таблиці 6

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього		Плановий 2025 рік до плану поточного 2024 року, %		Плановий 2025 рік до факту минулого 2023 року, %
				факт минулого 2023 року	фінансовий план поточного 2024 року	плановий 2025 рік	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ЗАУТТ110	2018	Для службових поїздок керівництва	144	140	120	85,7	83,3
Усього				144	140	120	85,7	83,3

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Витрати, усього		Плановий 2025 рік до плану поточного 2024 року, %	
				факт минулого 2023 року	фінансовий план поточного 2024 року	плановий 2025 рік	9
1	2	3	4	6	7	8	10
Усього				7	7	10	

7. Джерела капітальних інвестицій у 2025 році

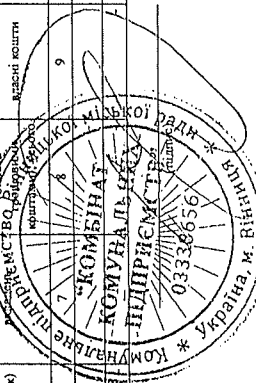
№ з/п	Найменування об'єкта	Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього													
		Зачування середніх коштів				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами				у тому числі за кварталами													
		рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV	рік	I	II	III	IV											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	284
1	Придбання (виготовлення) основних засобів, в тому числі кондиціонери (2 шт.)	-	-	-	-	-	202	-	-	-	202	82	-	-	-	-	82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53
	вентилятор Вакс	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22	22	22	22	22	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7
	касовий апарат	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	7	7	7	7	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	183
	покрібовані деревами	-	-	-	-	-	183	-	-	-	183	-	-	-	-	-	183	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19
	бензопила MS 250	-	-	-	-	-	19	-	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220
2	Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів, в тому числі ергономічний стілець озвучований (15 шт.)	-	-	-	-	-	220	-	-	-	220	-	-	-	-	-	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	795
3	Капітальний ремонт, в тому числі: проміщення промислової залі	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	795	-	-	-	-	795	-	-	-	-	-	-	-	-	-	795
Усього		0,0	-	-	-	-	422	-	-	-	422	877	-	-	-	877	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 299
Всього							32,5				67,5					0,0											100,0

8. Капітальні будівництва (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і завершення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Порівняльна вартість балансу на початок року (зачислити рік)	Порівняльна вартість балансу на кінець року (зачислити рік)	Плановий 2025 рік		Інформація щодо проєктно-кошторисної документації (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, яким затверджено, та відповідний документ)				
						у тому числі	інші джерела (зазначити джерело)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Назва: КП (повна)

Дмитро НАУМЕНКО (підпис, прізвище)

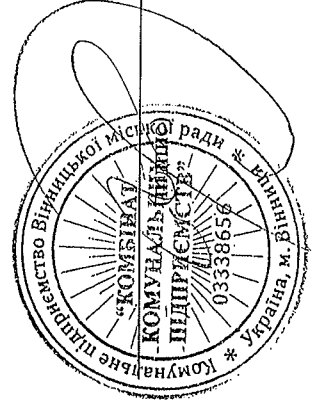


## VII. Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення Статутного капіталу

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами				тис. грн
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Надходження коштів з бюджету</b>										
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	10 584	88	88	502	-	-	-	-	502
<b>Направлення коштів на:</b>										
придбання на оновлення необоротних активів (розшифрувати)	6010	10 584	88	88	502	-	-	-	-	502
поповнення обігових коштів підприємства (розшифрувати)	6020	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Начальник КП  
(посада)

Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)



*Handwritten signature*

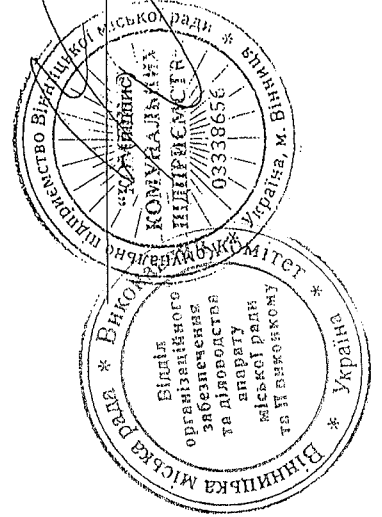
Розшифровка до Таблиці 7 "Розподіл коштів, отриманих з бюджету на поповнення Статутного капіталу"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого року	Фінансовий план поточного року	Очікуваний показник до кінця поточного року	Плановий 2025 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	10 584	88	88	502	-	-	-	502
<i>придбання на оновлення необоротних активів</i>	<i>6010</i>	<i>10 584</i>	<i>88</i>	<i>88</i>	<i>502</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>502</i>
мобільна туалетна кабіна (Стандарт) (3 шт.)			88	88	-				
сміттєвози Підйомні механізми ASPM IV SCK-10 на шасі IVECO ML 120 ELI8-E5 (2 шт.)		10 584			-				
подрібновач деревини					219				219
бензопила MS 250					19				19
євроконтейнери сталеві оцинковані (15 шт.)					264				264

Начальник КП  
(посада)

Дмитро НАУМЕНКО  
(ініціали, прізвище)



Керуючий справами виконкому

Сергій ТИМОШУК

*Handwritten signature*