



ВІННИЦЬКА МІСЬКА РАДА
ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ
РІШЕННЯ

Від 13.03.2025 № 563

м. Вінниця

**Про затвердження фінансового плану
комунального підприємства
«Інститут розвитку міст» на 2025 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 комунального підприємства «Інститут розвитку міст» на 2025 рік згідно з додатком.
2. Директору КП «Інститут розвитку міст» забезпечити контроль за виконанням показників фінансового плану КП «Інститут розвитку міст» на 2025 рік.
3. Контроль за виконанням даного рішення покласти на заступника міського голови В. Скальського.

Секретар міської ради



Павло ЯБЛОНСЬКИЙ

Заступник начальника відділу
завідувач сектору
документального забезпечення
відділу організаційного
забезпечення та діловодства

РОЗГЛЯНУТО

Директор КП "Інститут розвитку міст"

(директор галузевого департаменту міської ради)

Янна ЧАЙКОВСЬКА

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)



Додаток до рішення виконавчого комітету міської ради
№ 563

ЗАТВЕРДЖЕНО

ПОГОДЖЕНО:

Директор департаменту економіки і інвестицій міської ради

Максим МАРТ'ЯНОВ

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

ПОГОДЖЕНО:

Директор департаменту фінансів міської ради

Антоніна ЛЕСЬ

М. П. (посада, П.І.Б., дата, підпис)

		2025	Рік
Підприємство	Комунальне підприємство "Інститут розвитку міст"	36 474 095	за ЄДРПОУ
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство		за КОПФГ
Територія	м. Вінниця		за КОАТУУ
Суб'єкт управління	Виконавчий комітет Вінницької міської ради		за СПОДУ
Галузь	Інша економічна діяльність		за ЗКГНГ
Вид економічної діяльності	Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки; Надання послуг перекладу; Спеціалізована діяльність з дизайну	7320; 7430; 7410	за КВЕД
Одиниця виміру, тис. грн	тис. грн		Стандарти звітності П(с)БОУ
Форма власності	Комунальна		Стандарти звітності МСФЗ
Середньооблікова кількість штатних працівників	22,55		
Місце знаходження	м. Вінниця, вул. Соборна, 59		
Телефон	0432-59-53-60		
Прізвище та ініціали керівника	Янна ЧАЙКОВСЬКА		

Handwritten signatures and initials at the bottom left of the page.

ФІНАНСОВИЙ ПЛАН
КП "Інститут розвитку міст"
на 2025 рік

Основні фінансові показники

(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	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2026 рік	2027 рік	2028 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Формування фінансових результатів								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	-	-	-	-	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	-	-	-	-	-	-
Валовий прибуток/збиток	1020	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати	1030	(9 561,2)	(12 537,2)	(14 868,6)	(13 799,3)	(14 387,5)	(15 490,9)	(16 683,5)
Витрати на збут	1060	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	1070	9 449,3	12 429,2	14 857,3	13 735,3	14 320,7	15 419,0	16 606,1
Інші операційні витрати	1080	-	-	(50,0)	-	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(111,9)	(108,0)	(61,3)	(64,0)	(66,7)	(71,8)	(77,4)
ЕВІТДА	1310	0,2	-	55,6	-	-	-	-
Рентабельність ЕВІТДА	5010	-	-	-	-	-	-	-
Дохід від участі в капіталі	1110	()	()	()	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	1120	()	()	()	-	-	-	-
Інші фінансові доходи	1130	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	1140	()	()	()	-	-	-	-
Інші доходи	1150	111,9	108,0	61,3	64,0	66,7	71,8	77,4
Інші витрати	1160	-	-	-	-	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2026 рік	2027 рік	2028 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	-	-	-	-
Дохід з податку на прибуток	1181	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190	-	-	-	-	-	-	-
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	-	-	-
Чистий фінансовий результат	1200	-	-	-	-	-	-	-
Прибуток	1201	-	-	-	-	-	-	-
Збиток	1202	-	-	-	-	-	-	-
II. Розрахунки з бюджетом								
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі)	2 110	102,5	138,0	176,6	477,6	482,0	484,8	487,6
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі)	2 120	1 235,5	1 664,1	1 691,7	1 727,3	1 743,3	1 753,3	1 763,4
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі	2 130	1 503,2	2 024,2	2 055,8	2 101,4	2 120,9	2 133,0	2 145,3
Усього нараховано виплат	2 200	2 841,2	3 826,3	3 924,1	4 306,3	4 346,2	4 371,1	4 396,2
III. Рух грошових коштів								
Залишок коштів на початок періоду	3 405	2,4	2,2	2,2	818,3	x	x	x
Цільове фінансування	3 030	9 285,0	12 249,2	14 105,5	12 791,1	12 909,5	12 983,6	13 058,1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3 195	41,2	-	818,3	(818,3)	x	x	x
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3 295	(41,4)	-	(2,2)	-	x	x	x
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3 395	-	-	-	-	x	x	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3 410	-	-	-	-	x	x	x
Залишок коштів на кінець періоду	3 415	2,2	2,2	818,3	-	x	x	x
IV. Капітальні інвестиції								
Капітальні інвестиції	4 000	254,6	-	2,2	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2026 рік	2027 рік	2028 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
V. Коефіцієнтний аналіз								
Рентабельність діяльності	5 040	-	-	-	-	-	-	-
Рентабельність активів	5 020	-	-	-	-	x	x	x
Рентабельність власного капіталу	5 030	-	-	-	-	x	x	x
Коефіцієнт фінансової стійкості	5 110	207,4	202,6	5,5	4 598,9	x	x	x
Коефіцієнт зносу основних засобів	5 220	0,3	0,3	0,3	0,3	x	x	x
VI. Звіт про фінансовий стан								
Необоротні активи, усього, у тому числі:	6 000	4 728,6	4 620,6	4 663,9	4 599,9	x	x	x
основні засоби	6 001	4 728,6	4 620,6	4 663,9	4 599,9	x	x	x
первісна вартість	6 002	6 513,9	6 513,9	6 516,1	6 516,1	x	x	x
знос	6 003	1 785,3	1 893,3	1 852,2	1 916,2	x	x	x
Оборотні активи, усього, у тому числі:	6 010	2,2	2,2	841,2	-	x	x	x
гроші та їх еквіваленти	6 011	2,2	2,2	818,3	-	x	x	x
Усього активи	6 020	4 730,8	4 622,8	5 505,1	4 599,9	x	x	x
Власний капітал	6 030	4 708,1	4 600,1	4 662,9	4 598,9	x	x	x
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	6 040	-	-	-	-	x	x	x
Поточні зобов'язання і забезпечення	6 050	22,7	22,7	842,2	1,0	x	x	x
Усього зобов'язання і забезпечення	6 060	22,7	22,7	842,2	1,0	x	x	x
У тому числі державні гранти і субсидії	6 070	-	-	-	-	x	x	x
У тому числі фінансові запозичення	6 080	-	-	-	-	x	x	x
Усього пасиви	6 090	4 730,8	4 622,8	5 505,1	4 599,9	x	x	x
Контроль	6 099	-	-	-	-	x	x	x
VII. Кредитна політика								
Отримано залучених коштів, усього, у тому числі:	7000	-	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік	Інформація згідно із стратегічним планом розвитку		
						2026 рік	2027 рік	2028 рік
1	2	3	4	5	6	7	8	9
довгострокові зобов'язання	7001				-			
короткострокові зобов'язання	7002				-			
інші фінансові зобов'язання	7003				-			
Повернено залучених коштів, усього, у тому числі:	7010	-	-	-	-	-	-	-
довгострокові зобов'язання	7011				-			
короткострокові зобов'язання	7012				-			
інші фінансові зобов'язання	7013				-			
VIII. Дані про персонал та витрати на оплату праці								
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	8000	19	21,55	21	22,55	x	x	x
директор	8001	1	1	1	1	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8002	5	6	5	6	x	x	x
працівники	8003	13	14,55	15	15,55	x	x	x
Витрати на оплату праці	8010	6 683,8	9 200,8	9 352,1	9 551,8	x	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	8020	29 315	35 579	37 112	35 299	x	x	x
директор	8021	56 367	65 542	65 458	65 542	x	x	x
адміністративно-управлінський персонал	8022	34 020	41 543	50 062	41 067	x	x	x
працівники	8023	25 424	31 061	30 905	31 128	x	x	x

Директор КП
(посада)




(підпис)

Янна ЧАЙКОВСЬКА
(ініціали, прізвище)



Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

(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				Пояснення та обґрунтування до запланованого рівня доходів/витрат
						I	II	III	IV	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Доходи і витрати (деталізація)										
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000				-					
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрати на сировину та основні матеріали	1011				-					
Витрати на паливо	1012				-					
Витрати на електроенергію	1013				-					
Витрати на оплату праці	1014				-					
Відрахування на соціальні заходи	1015				-					
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016				-					
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017				-					
Інші витрати (розшифрувати)	1018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Валовий прибуток (збиток)	1020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(9 561,2)	(12 537,2)	(14 868,6)	(13 799,3)	(3 450,0)	(3 449,9)	(3 449,6)	(3 449,8)	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на аудиторські послуги	1033	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на службові відрядження	1034	(426,9)	(376,0)	(737,6)	(400,5)	(100,1)	(100,1)	(100,1)	(100,2)	
витрати на зв'язок	1035	(20,5)	(15,1)	(17,2)	(15,1)	(3,8)	(3,8)	(3,8)	(3,7)	
витрати на оплату праці	1036	(6 683,8)	(9 200,8)	(9 352,1)	(9 551,8)	(2 388,0)	(2 388,0)	(2 387,9)	(2 387,9)	
відрахування на соціальні заходи	1037	(1 503,2)	(2 024,2)	(2 055,8)	(2 101,4)	(525,4)	(525,4)	(525,3)	(525,3)	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(112,1)	(108,0)	(66,9)	(64,0)	(16,0)	(16,0)	(16,0)	(16,0)	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1039	(8,3)	(12,5)	(12,7)	(12,5)	(3,1)	(3,1)	(3,1)	(3,2)	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	()	()	(3,3)	-	()	()	()	()	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	()	()	()	-	()	()	()	()	
організаційно-технічні послуги	1042	(190,5)	(246,0)	(1 267,9)	(950,4)	(237,6)	(237,6)	(237,6)	(237,6)	
консультаційні та інформаційні послуги	1043	()	()	(530,7)	-	()	()	()	()	

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
юридичні послуги	1044	()	()	()	-	()	()	()	()	
послуги з оцінки майна	1045	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	()	()	()	-	()	()	()	()	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	(2,3)	(2,5)	(1,8)	-	()	()	()	-	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	(562,6)	(499,9)	(736,2)	(651,4)	(162,9)	(162,8)	(162,8)	(162,9)	
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	-	()	()	-	()	()	()	()	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(51,0)	(52,2)	(86,4)	(52,2)	(13,1)	(13,1)	(13,0)	(13,0)	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1070	9 449,3	12 429,2	14 857,3	13 735,3	3 434,0	3 433,9	3 433,6	3 433,8	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-	-	-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-	-	-	-	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	9 449,3	12 429,2	14 857,3	13 735,3	3 434,0	3 433,9	3 433,6	3 433,8	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	-	-	(50,0)	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1081	()	()	(50,0)	-	()	()	()	()	
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	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(111,9)	(108,0)	(61,3)	(64,0)	(16,0)	(16,0)	(16,0)	(16,0)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110	()	()	()	-	()	()	()	()	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	-	()	()	()	()	

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
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	-	()	()	()	()	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	111,9	108,0	61,3	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0	
курсові різниці	1151				-					
інші доходи (доходи від амортизації)	1152	111,9	108,0	61,3	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	-	()	()	()	()	
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	-	()	()	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	-	-	-	-	-	-	-	-	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	()	-	()	()	()	()	
Дохід з податку на прибуток	1181				-					
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190				-					
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	-	()	()	()	()	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	-	-	-	-	-	-	-	-	
прибуток	1201	-	-	-	-	-	-	-	-	
збиток	1202	-	-	-	-	-	-	-	-	
Усього доходів	1210	9 561,2	12 537,2	14 918,6	13 799,3	3 450,0	3 449,9	3 449,6	3 449,8	
Усього витрат	1220	(9 561,2)	(12 537,2)	(14 918,6)	(13 799,3)	(3 450,0)	(3 449,9)	(3 449,6)	(3 449,8)	
Неконтрольована частка	1230				-					
Розрахунок показника ЕВІТДА					-					
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(111,9)	(108,0)	(61,3)	(64,0)	(16,0)	(16,0)	(16,0)	(16,0)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	112,1	108,0	66,9	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	()	()	50,0	-	()	()	()	()	
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-	-	-	-	-	
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	()	()	()	-	()	()	()	()	
ЕВІТДА	1310	0,2	-	55,6	-	-	-	-	-	
Елементи операційних витрат					-					
Матеріальні витрати	1400	26,4	38,9	51,8	38,9	9,8	9,7	9,7	9,7	
Витрати на оплату праці	1410	6 683,8	9 200,8	9 352,1	9 551,8	2 388,0	2 388,0	2 387,9	2 387,9	

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
Відрахування на соціальні заходи	1420	1 503,2	2 024,2	2 055,8	2 101,4	525,4	525,4	525,3	525,3	
Амортизація	1430	112,1	108,0	66,9	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0	
Інші операційні витрати	1440	1 235,7	1 165,3	3 392,0	2 043,2	510,8	510,8	510,7	510,9	
Усього	1450	9 561,2	12 537,2	14 918,6	13 799,3	3 450,0	3 449,9	3 449,6	3 449,8	

Директор КП
(посада)



(підпис)

Янна ЧАЙКОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"


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
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) Інші витрати, всього, у тому числі:	1018	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	1049	(51,0)	(52,2)	(86,4)	(52,2)	(13,1)	(13,1)	(13,0)	(13,0)
Підписка періодичних видань (доступ до електронних баз)		(13,4)		(18,4)	-				
Канцелярські товари та інші МШП		(26,4)	(38,9)	(51,8)	(38,9)	(9,8)	(9,7)	(9,7)	(9,7)
Оплата послуг з адміністрування		(1,3)	(2,6)	(0,5)	(2,6)	(0,7)	(0,7)	(0,6)	(0,6)
Публікація (оприлюднення)					-				
Земельний податок		(5,6)	(8,0)	(6,8)	(8,0)	(2,0)	(2,0)	(2,0)	(2,0)
Послуги державного реєстратора		(0,8)	(1,5)	(0,9)	(1,5)	(0,4)	(0,4)	(0,4)	(0,3)
Послуги банку		(3,1)	(0,3)	(7,5)	(0,3)		(0,1)	(0,1)	(0,1)
Поштові витрати		(0,4)	(0,9)	(0,5)	(0,9)	(0,2)	(0,2)	(0,2)	(0,3)
Інші витрати на збут, усього, у тому числі:	1067	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1073	9 449,3	12 429,2	14 857,3	13 735,3	3 434,0	3 433,9	3 433,6	3 433,8

Кошти бюджету на виконання Програми		9 285,0	12 249,2	14 105,5	12 791,1	3 197,9	3 197,9	3 197,5	3 197,8
Відшкодування вартості комунальних послуг		164,3	180,0	102,2	102,0	25,5	25,5	25,5	25,5
Реалізація проекту				649,6	842,2	210,6	210,5	210,6	210,5
Інші доходи, усього, у тому числі:	1152	111,9	108,0	61,3	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0
Доходи від амортизації		111,9	108,0	61,3	64,0	16,0	16,0	16,0	16,0
		-	-	-	-	-	-	-	-

Директор КП
(посада)




(підпис)

Янна ЧАЙКОВСЬКА
(ініціали, прізвище)



Таблиця 2

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
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на початок звітного періоду	2000	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)
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 за КВЕД	2031	()	()	()	-	()	()	()	()
Резервний фонд	2040	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші фонди (розшифрувати)	2050	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші цілі (розшифрувати)	2060	()	()	()	-	()	()	()	()
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритего збитку) на кінець звітного періоду	2070	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)	(25,9)
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі									
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	102,5	138,0	176,6	477,6	119,4	119,4	119,4	119,4
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111				-				
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	()	()	()	-	()	()	()	()
акцизний податок	2113				-				
рентна плата за транспортування	2114				-				

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
рентна плата за користування надрами	2115				-				
військовий збір	2116	102,5	138,0	176,6	477,6	119,4	119,4	119,4	119,4
інші податки та збори (розшифрувати)	2117				-				
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	1 235,5	1 664,1	1 691,7	1 727,3	431,9	431,8	431,8	431,8
податок на прибуток підприємств	2121				-				
податок на доходи фізичних осіб	2122	1 229,9	1 656,1	1 684,9	1 719,3	429,9	429,8	429,8	429,8
акцизний податок	2123				-				
земельний податок	2124	5,6	8,0	6,8	8,0	2,0	2,0	2,0	2,0
орендна плата	2125				-				
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2126	-	-	-	-	-	-	-	-
рентна плата за користування надрами	2127				-				
інші податки та збори (розшифрувати)	2128				-				
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2130	1 503,2	2 024,2	2 055,8	2 101,4	525,4	525,4	525,3	525,3
митні платежі	2131				-				
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	1 503,2	2 024,2	2 055,8	2 101,4	525,4	525,4	525,3	525,3
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133				-				
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141				-				
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142				-				

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
Усього виплат	2200	2 841,2	3 826,3	3 924,1	4 306,3	1 076,7	1 076,6	1 076,5	1 076,5

Директор КП

(посада)





(підпис)

Ячна ЧАЙКОВСЬКА

(ініціали, прізвище)



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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
Надходження грошових коштів від операційної діяльності	3000	9 498,2	12 429,2	15 680,7	13 735,3	3 434,0	3 433,9	3 433,6	3 433,8
Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3010				-				
Повернення податків і зборів, у тому числі:	3020				-				
податку на додану вартість	3021				-				
Цільове фінансування (розшифрувати)	3030	9 285,0	12 249,2	14 105,5	12 791,1	3 197,9	3 197,9	3 197,5	3 197,8
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3040				-				
Надходження авансів від покупців і замовників	3050				-				
Надходження від повернення авансів	3060				-				
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3070				-				
Інші надходження (розшифрувати)	3080	213,2	180,0	1 575,2	944,2	236,1	236,0	236,1	236,0
Видатки грошових коштів від операційної діяльності	3100	(9 457,0)	(12 429,2)	(14 862,4)	(14 553,6)	(3 638,0)	(3 637,9)	(3 637,6)	(3 640,1)
Розрахунки за продукцію (товари, роботи та послуги)	3110	(1 235,4)	(1 196,2)	(3 430,8)	(2 892,4)	(722,6)	(722,5)	(722,4)	(724,9)
Розрахунки з оплати праці	3120	(5 380,4)	(7 406,7)	(7 507,5)	(7 354,9)	(1 838,7)	(1 838,8)	(1 838,7)	(1 838,7)
Зобов'язання з податків, зборів та інших обов'язкових платежів, у тому числі:	3130	(2 841,2)	(3 826,3)	(3 924,1)	(4 306,3)	(1 076,7)	(1 076,6)	(1 076,5)	(1 076,5)
податок на прибуток підприємств	3131	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на додану вартість	3132	()	()	()	-	()	()	()	()
податок на доходи фізичних осіб	3133	(1 229,9)	(1 656,1)	(1 684,9)	(1 719,3)	(429,9)	(429,8)	(429,8)	(429,8)
акцизний податок	3134	()	()	()	-	()	()	()	()
земельний податок	3135	(5,6)	(8,0)	(6,8)	(8,0)	(2,0)	(2,0)	(2,0)	(2,0)
орендна плата	3136	()	()	()	-	()	()	()	()

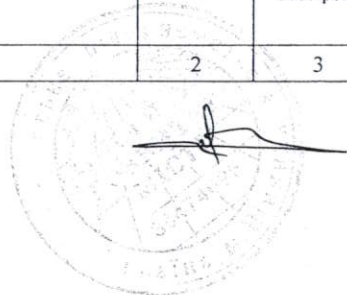
Найменування показника	Код рядка	Факт минулого 2023 року	Фінансовий план поточного 2024 року	Очікуваний показник до кінця поточного 2024 року	Плановий 2025 рік (усього)	у тому числі за кварталами			
						I	II	III	IV
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
рентна плата за користування надрами	3137	()	()	()	-	()	()	()	()
військовий збір	3138	(102,5)	(138,0)	(176,6)	(477,6)	(119,4)	(119,4)	(119,4)	(119,4)
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	3139	(1 503,2)	(2 024,2)	(2 055,8)	(2 101,4)	(525,4)	(525,4)	(525,3)	(525,3)
інші платежі (розшифрувати)	3140	()	()	()	-	()	()	()	()
Повернення коштів до бюджету	3150	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3160	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	41,2	-	818,3	(818,3)	(204,0)	(204,0)	(204,0)	(206,3)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності	3200	-	-	-	-	-	-	-	-
Виручка від реалізації фінансових інвестицій	3210				-				
Виручка від реалізації необоротних активів	3220				-				
Надходження від продажу акцій та облігацій	3230				-				
Інші надходження (кошти бюджету ВМҚТГ на капітальні інвестиції)	3240				-				
Видатки грошових коштів від інвестиційної діяльності	3255	(41,4)	-	(2,2)	-	-	-	-	-
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	(41,4)	-	(2,2)	-	-	-	-	-
капітальне будівництво (розшифрувати)	3271	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів (розшифрувати)	3272	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3273	(41,4)	-	(2,2)	-	-	-	-	-

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
придбання (створення) нематеріальних активів (розшифрувати)	3274	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів (розшифрувати)	3275	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт (розшифрувати)	3276	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші витрати (розшифрувати)	3280	()	()	()	-	()	()	()	()
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(41,4)	-	(2,2)	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
Надходження грошових коштів від фінансової діяльності	3300	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від власного капіталу	3310	-	-	-	-	-	-	-	-
Надходження від отримання позик/кредитів/облігацій/векселів	3320	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші надходження (відсотки за депозитним рахунком)	3330	-	-	-	-	-	-	-	-
Видатки грошових коштів від фінансової діяльності	3345	-	-	-	-	-	-	-	-
Витрачання на викуп власних акцій	3350	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на погашення позик/кредитів/облігацій/векселів	3360	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на сплату дивідендів	3370	()	()	()	-	()	()	()	()
Витрачання на сплату відсотків за користування позиковим капіталом	3380	()	()	()	-	()	()	()	()
Інші витрати (розшифрувати)	3390	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий грошовий потік	3400	(0,2)	-	816,1	(818,3)	(204,0)	(204,0)	(204,0)	(206,3)
Залишок коштів на початок року	3405	2,4	2,2	2,2	818,3	818,3	614,3	410,3	206,3
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	2,2	2,2	818,3	-	614,3	410,3	206,3	-

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

Директор КП

(посада)



(підпис)

Янна ЧАЙКОВСЬКА

(ініціали, прізвище)

Handwritten signature

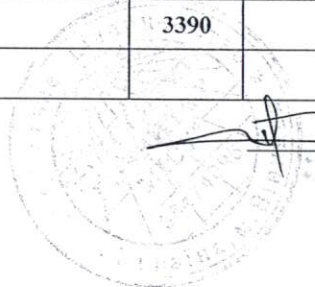
Розшифровка до Таблиці 3 "Рух грошових коштів (за прямим методом)"

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
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності									
<i>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</i>									
Інші надходження, усього, у тому числі:	3080	213,2	180,0	1 575,2	944,2	236,1	236,0	236,1	236,0
Відшкодування вартості комунальних послуг, Сковороди 11		213,2	180,0	100,0	102,0	25,5	25,5	25,5	25,5
Реалізація проекту				1 466,6	842,2	210,6	210,5	210,6	210,5
Відшкодування лікарняних				8,6	-				
<i>Видатки грошових коштів від операційної діяльності</i>									
Інші витрати, усього, у тому числі:	3160	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності									
<i>Надходження грошових коштів від інвестиційної діяльності</i>									
<i>Витрачання на придбання необоротних активів, у тому числі:</i>									
капітальне будівництво, усього, у тому числі:	3271	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>придбання (створення) основних засобів, усього, у тому числі:</i>									
	3272	-	-	-	-	-	-	-	-

придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	3273	(41,4)	-	(2,2)	-	-	-	-	-
Комплект (маска, фільтр, захисне пончо)		(33,5)			-				
Стіл письмовий		(2,5)			-				
Засіб КЗІ "TOKEN-338		(1,0)			-				
Лічильник газу побутовий		(3,8)			-				
Табличка не світлова адресна		(0,6)			-				
Лічильник води				(2,2)	-				
придбання (створення) нематеріальних активів, усього, у тому числі:	3274	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів, усього, у тому числі:	3275	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт, усього, у тому числі:	3276	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності									
<i>Видатки грошових коштів від фінансової діяльності</i>									
Інші витрати, усього, у тому числі:	3390	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор КП
(посада)



(підпис)

Янна ЧАЙКОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Handwritten signature

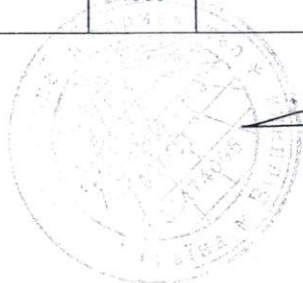
IV. Капітальні інвестиції

(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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	254,6	-	2,2	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	213,2	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	41,4	-	2,2	-	-	-	-	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор КП

(посада)



(підпис)

Янна ЧАЙКОВСЬКА

(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"

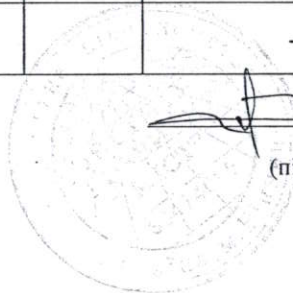
тис. грн (без ПДВ)

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	254,6	-	2,2	-	-	-	-	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	213,2	-	-	-	-	-	-	-
Генератор		182,6			-				
Котел газовий Nova florida		23,4							
Котел газовий Herman Supermikra 28		7,2							
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	41,4	-	2,2	-	-	-	-	-
Комплект (маска, фільтр, захисне пончо)		33,5			-				
Засіб КЗІ "Secure Token 337"		2,5			-				
Стіл письмовий		1,0			-				
Лічильник газу побутовий		3,8			-				
Табличка несвітлова адресна		0,6			-				
Лічильник води				2,2	-				
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-	-	-

Soul

						-				
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						-				
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-				-				-

Директор КП
(посада)



(підпис)

Янна ЧАЙКОВСЬКА

(ініціали, прізвище)

Handwritten signature

V. Коефіцієнтний 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	Примітки
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнти рентабельності та прибутковості							
Валова рентабельність (валовий прибуток, рядок 1020 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5000	Збільшення	-	-	-	-	-
Рентабельність ЕВІТДА (ЕВІТДА, рядок 1310 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5010	Збільшення	-	-	-	-	-
Рентабельність активів (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / вартість активів, рядок 6020) x 100, %	5020	Збільшення	-	-	-	-	Характеризує ефективність використання активів підприємства
Рентабельність власного капіталу (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / власний капітал, рядок 6030) x 100, %	5030	Збільшення	-	-	-	-	-
Рентабельність діяльності (чистий фінансовий результат, рядок 1200 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000) x 100, %	5040	Збільшення	-	-	-	-	Характеризує ефективність господарської діяльності підприємства
Коефіцієнти фінансової стійкості та ліквідності							
Коефіцієнт відношення боргу до ЕВІТДА (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050) / ЕВІТДА, рядок 1310	5100		113,5	-	15,1	-	-
Коефіцієнт фінансової стійкості (власний капітал, рядок 6030 / (довгострокові зобов'язання, рядок 6040 + поточні зобов'язання, рядок 6050))	5110	> 1	207,4	202,6	5,5	4 598,9	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	0,1	0,1	1,0	-	Показує достатність ресурсів підприємства, які може бути використано для погашення його поточних зобов'язань. Нормативним значенням для цього показника є > 1-1,5
Аналіз капітальних інвестицій							
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до амортизації (капітальні інвестиції, рядок 4000 / амортизація, рядок 1330)	5200		2,3	-	0,0	-	-
Коефіцієнт відношення капітальних інвестицій до чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (капітальні інвестиції, рядок 4000 / чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), рядок 1000)	5210		-	-	-	-	-
Коефіцієнт зносу основних засобів (сума зносу, рядок 6003 / первісна вартість основних засобів, рядок 6002)	5220	Зменшення	0,3	0,3	0,3	0,3	Характеризує інвестиційну політику підприємства
Ковенанти/обмежувальні коефіцієнти							
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						

Директор КП
(посада)

(підпис)

Янина ЧАЙКОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка до фінансового плану на 2025 рік КП «Інститут розвитку міст»

Загальні відомості

Комунальне підприємство «Інститут розвитку міст» (далі – Підприємство) створене у 2009 році відповідно до рішення Вінницької міської ради від 30.01.2009 №2237. Підприємство належить до комунальної власності Вінницької міської територіальної громади, підзвітне та підконтрольне Вінницькій міській раді. Органом управління Підприємства є виконавчий комітет Вінницької міської ради.

Основний вид діяльності підприємства

Основним видом діяльності підприємства є:

- розвиток і підтримка обміну позитивним досвідом між різними містами в Україні і за її межами;
- аналіз існуючих проблем розвитку міст, використання концептуальних засад стійкого міського розвитку і новітніх досягнень;
- розробка практичних пропозицій, направлених на підвищення ефективності управління розвитком міського господарства, поліпшення інвестиційного клімату і підвищення якості життя мешканців міста.

Особливості формування фінансового плану

Фінансовий план КП «Інститут розвитку міст» на 2025 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 2023 рік, планові та очікувані результати роботи за 2024 рік, а також планові



показники 2025 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

При формуванні фінансового плану на 2025 рік враховані фактичні показники за 2023 рік та очікувані показники за поточний 2024 рік.

Формування дохідної частини фінансового плану

Аналіз дохідної частини фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

Аналіз дохідної частини фінансового плану на 2025 рік

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2023 р.	Очікуваний показник 2024 р.	Плановий 2025 р.	Відхилення			
				2025 р. до факту 2023 р.		2025 р. до очікуваного 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	9 561,2	14 918,6	13 799,3	4 238,1	44,3	-1 119,3	-7,5
Кошти бюджету на виконання Програми	9 285,0	14 105,5	12 791,1	3 506,1	37,8	-1 314,4	-9,3
Відшкодування вартості комунальних послуг, Сковороди 11	164,3	102,2	102,0	-62,3	-37,9	-0,2	-0,2
Реалізація проекту «Горизонт»	0,0	649,6	842,2	842,2	-	192,6	29,6
Дохід від амортизації	111,9	61,3	64,0	-47,9	-42,8	2,7	4,4

Всього у 2025 році планується отримати доходи у розмірі 13799,3 тис. грн, що на 4238,1 тис. грн (або на 44,3 %) більше від фактичного показника 2023 року та на 1119,3 тис. грн (або на 7,5 %) менше від очікуваного показника 2024 року.

Формування витратної частини фінансового плану

Адміністративні витрати на 2025 рік становлять 13 799,3 тис. грн, що на 4 238,1 тис. грн (або на 44,3%) більше фактичного показника за 2023 рік та на 1 119,3 тис. грн (або на 7,5%) менше від очікуваного показника за період 2024

року.

Основою для формування адміністративних витрат є витрати на утримання адміністративної будівлі по вул. Сковороди, 11, заробітна плата та нарахування на оплату праці.

Аналіз витратної частини фінансового плану наведено в таблиці 2.

Таблиця 2

Аналіз витратної частини фінансового плану на 2025 рік

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2023 р.	Очікуваний показник 2024 р.	Плановий 2025 р.	Відхилення			
				2025 р. до факту 2023 р.		2025 р. до очікуваного 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	9 561,2	14 918,6	13 799,3	4 238,1	44,3	-1 119,3	-7,5
Адміністративні витрати	9 561,2	14 868,6	13 799,3	4 238,1	44,3	-1 069,3	-7,2
Інші операційні витрати	0,0	50,0	0,0	0,0	-	-50,0	-100,0

Всього у структурі підприємства планується 22,55 штатних одиниць, а саме:

- загальновиробничий персонал – 15,55 шт. од. (69,0%),
- адміністративно-управлінський персонал – 6 шт. од. (26,6%),
- керівництво – 1 шт. од. (4,4%).

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника в 2025 році заплановані в розмірі 35 299 грн, що на 20,4% більше від фактичного показника за 2023 рік та на 4,9% менше від очікуваного показника поточного 2024 року. Посадові оклади працівників розраховані з урахуванням прожиткового мінімуму для працездатних осіб, який з 01 січня 2024 року становить 3 028,00 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 2023 р.	Очікуваний показник 2024 р.	Плановий 2025 р.	Відхилення			
				2025 р. до факту 2023 р.		2025 р. до очікуваного 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	19	21	22,55	3,55	18,7	1,55	7,4
директор	1	1	1	0	0,0	0	0,0
адміністративно-управлінський персонал	5	5	6	1	20,0	1	20,0
працівники	13	15	15,55	2,55	19,6	0,55	3,7
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	6 683,8	9 352,1	9 551,8	2 868,0	42,9	199,7	2,1
директор	676,4	785,5	786,5	110,1	16,3	1,0	0,1
адміністративно-управлінський персонал	2 041,2	3 003,7	2 956,8	915,6	44,9	-46,9	-1,6
працівники	3 966,2	5 562,9	5 808,5	1 842,3	46,5	245,6	4,4
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	29 315	37 112	35 299	5 984	20,4	-1 813	-4,9
директор	56 367	65 458	65 542	9 175	16,3	84,0	0,1
адміністративно-управлінський персонал	34 020	50 062	41 067	7 047	20,7	-8 995	-18,0
працівники	25 424	30 905	31 128	5 704	22,4	223	0,7

Очікувані фінансові результати

У 2025 році підприємство не планує отримувати чистий прибуток, у зв'язку з тим, що працює виключно на виконання заходів Програми інноваційного



розвитку муніципального управління на 2017-2026 роки.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт минулого 2023 р.	Очікуваний показник 2024 р.	Плановий 20245р.	Відхилення			
				2025р. до факту 2024 р.		2025 р. до очікуваного 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
Фінансовий результат від операційної діяльності	-111,9	-61,3	-64,0	47,9	42,8	-2,7	-4,4
Фінансовий результат до оподаткування	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
прибуток	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
збиток	0,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-

Розподіл чистого прибутку

Нарахування частини чистого прибутку відповідно до рішення Вінницької міської ради від 14.01.2011 №84 (зі змінами) у 2025 році підприємством не планується, оскільки у 2025 році підприємство не планує отримання прибутку.

Залишок нерозподіленого збитку на початок 2025 року складає 25,9 тис. грн, це фактична сума збитків минулих періодів, яка не перекривається прибутками планового 2025 року.

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

У 2025 році підприємство планує нарахувати податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 4 306,3 тис. грн,

в т. ч.: податок на доходи фізичних осіб – 1 719,3 тис. грн; військовий збір – 477,6 тис. грн; єдиний соціальний внесок – 2 101,4 тис. грн, земельний податок – 8,0 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 2023 р.	Очікуваний показник 2024 р.	Плановий 2025 р.	Відхилення			
				2025 р. до факту 2023 р.		2025 р. до очікуваного 2024 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	2 841,2	3 924,1	4 306,3	1 465,1	51,6	382,2	9,7
Податок на доходи фізичних осіб	1 229,9	1 684,9	1 719,3	489,4	39,8	34,4	2,0
Військовий збір	102,5	176,6	477,6	375,1	366,0	301,0	170,4
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	1 503,2	2 055,8	2 101,4	598,2	39,8	45,6	2,2
Земельний податок	5,6	6,8	8,0	2,4	42,9	1,2	17,6

Інвестиційна діяльність підприємства

У 2025 році підприємство не планує придбавати основні засоби та нематеріальні активи.

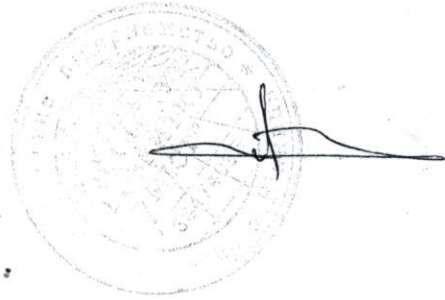
Кредитна політика підприємства

КП «Інститут розвитку міст» протягом 2025 року не планує залучати кредитні кошти.

Інформація про рух грошових коштів

Залишок грошових коштів на початок планового 2025 року планується в розмірі 818,3 тис. грн, на кінець 2025 року залишок грошових коштів не планується.

Директор КП



Янна ЧАЙКОВСЬКА

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page.

Інформація
до фінансового плану на 2025 рік
КП "Інститут розвитку міст"
(найменування підприємства)

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:	19	21,55	21	22,55	107,4	118,7
директор	1	1	1	1	100,0	100,0
адміністративно-управлінський персонал	5	6	5	6	120,0	120,0
працівники	13	14,55	15	15,55	103,7	119,6
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	6 683,8	9 200,8	9 352,1	9 551,8	102,1	142,9
директор	676,4	786,5	785,5	786,5	100,1	116,3
адміністративно-управлінський персонал	2 041,2	2 991,1	3 003,7	2 956,8	98,4	144,9
працівники	3 966,2	5 423,2	5 562,9	5 808,5	104,4	146,5
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	6 683,8	9 200,8	9 352,1	9 551,8	102,1	142,9
директор	676,4	786,5	785,5	786,5	100,1	116,3
адміністративно-управлінський персонал	2 041,2	2 991,1	3 003,7	2 956,8	98,4	144,9
працівники	3 966,2	5 423,2	5 562,9	5 808,5	104,4	146,5
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	29 315	35 579	37 112	35 299	95,1	120,4
директор	56 367	65 542	65 458	65 542	100,1	116,3
адміністративно-управлінський персонал	34 020	41 543	50 062	41 067	82,0	120,7
працівники	25 424	31 061	30 905	31 128	100,7	122,4

У разі збільшення витрат на оплату праці в плановому році порівняно з установленим рівнем поточного року та фактом попереднього року надаються відповідні обґрунтування.

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 2024 рік			Плановий 2025 рік		
	за минулий 2024 рік	за плановий 2025 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
Усього	-		-			-			-			-		

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 останню дату (01.01.2025)	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	-	-	-	-

Handwritten signature

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

Продовження Таблиці 6

№ з/п	Марка	Рік придбання	Міста 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		
				5	6	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	0							
Усього				-	-	*	-	-

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

№ з/п	Договір	Марка	Міста використання	Дата початку оренди	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		
					6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									

7. Джерела капітальних інвестицій у 2025 році

№ з/п	Найменування об'єкта	тис. грн (без ПДВ)																								
		Задіяння кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього								
		рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами				рік	у тому числі за кварталами								
			I	II	III	IV		I	II	III	IV		I	II	III	IV		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
Усього		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відсоток																										

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	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 (зазначити рік)	Плановий 2025 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 (зазначити джерело)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												

Директор КП
(посада)

(підпис)

Янина ЧАЙКОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Таблиця 7

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

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
Надходження коштів з бюджету									
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	-	-	-	-	-	-	-	-
Направлення коштів на:									
придбання та оновлення необоротних активів (розшифрувати)	6010	-	-	-	-	-	-	-	-
поповнення обігових коштів (розшифрувати)	6020	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор КП
(посада)

Керуючий справами виконкому

Янна ЧАЙКОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Сергій ТИМОЩУК

