

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
Комунальне підприємство "Муніципальна варта" Вінницької міської ради
за 9 місяців 2025 року

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

(тис.грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року					
I	2	3	4	5	6	7	8	9
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	()	()	()	()			

(тис.грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року				
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
Валовий прибуток (збиток)	1020	-	-	-	-	-	-	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(10 638,7)	(13 506,2)	(10 957,0)	(13 506,2)	(2 549,2)	123,3	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(825,1)	(647,6)	(916,4)	(647,6)	268,8	70,7	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	(101,9)	(93,1)	(165,0)	(93,1)	71,9	56,4	
витрати на аудиторські послуги	1033	()	()	()	()			
витрати на службові відрядження	1034	()	()	-	()			
витрати на зв'язок	1035	(26,3)	(16,4)	(27,0)	(16,4)	10,6	60,7	
витрати на оплату праці	1036	(6 245,6)	(8 462,5)	(5 453,5)	(8 462,5)	(3 009,0)	155,2	
відрахування на соціальні заходи	1037	(1 107,7)	(1 642,2)	(1 199,8)	(1 642,2)	(442,4)	136,9	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(519,6)	(982,4)	(870,0)	(982,4)	(112,4)	112,9	
витрати на операційну оренду основних засобів та роєлті, що мають загальногосподарське призначення	1039	()	()	()	()			
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	(9,6)	(14,7)	(13,0)	(14,7)	(1,7)	113,1	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	()	()	()	()			
організаційно-технічні послуги	1042	(20,6)	(38,9)	(53,5)	(38,9)	14,6	72,7	
консультаційні та інформаційні послуги	1043	(30,1)	(6,1)	(7,0)	(6,1)	0,9	87,1	
юридичні послуги	1044	()	()	-	()			
послуги з оцінки майна	1045	()	()	()	()			
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	()	()	()	()			

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року				
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	(6,6)	(11,7)	(14,0)	(11,7)	2,3	83,6	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	()	(16,0)	(18,0)	(16,0)	2,0	88,9	
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	()	()	()	()			
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(1 745,6)	(1 574,6)	(2 219,8)	(1 574,6)	645,2	70,9	
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	64 740,0	86 121,6	77 680,8	86 121,6	8 440,8	110,9	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-		
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-		
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	64 740,0	86 121,6	77 680,8	86 121,6	8 440,8	110,9	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(57 262,1)	(75 954,4)	(67 593,8)	(75 954,4)	(8 360,6)	112,4	
курсові різниці	1081	-	-	-	-	-		
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	-	-	-	-	-		
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	()			

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року				
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	()			
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	()			
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(57 262,1)	(75 954,4)	(67 593,8)	(75 954,4)	(8 360,6)	112,4	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(3 160,8)	(3 339,0)	(870,0)	(3 339,0)	(2 469,0)	383,8	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110					-		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	()			
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130					-		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	()			
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	2 841,6	2 377,4	870,0	2 377,4	1 507,4	273,3	
курсові різниці	1151					-		
інші доходи (розшифрувати)	1152	2 841,6	2 377,4	870,0	2 377,4	1 507,4	273,3	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-		
курсові різниці	1161	()	()	()	()			
інші витрати (розшифрувати)	1162	()	()	()	()			
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(319,2)	(961,6)	-	(961,6)	(961,6)		
Витрати з податку на прибуток	1180	-	()	-	()			

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року				
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		()	()	()	()			
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	(319,2)	(961,6)	-	(961,6)	(961,6)		
прибуток	1201	-		-				
збиток	1202	(319,2)	(961,6)	-	(961,6)	(961,6)		
Усього доходів	1210	67 581,6	88 499,0	78 550,8	88 499,0	9 948,2	112,7	
Усього витрат	1220	(67 900,8)	(89 460,6)	(78 550,8)	(89 460,6)	(10 909,8)	113,9	
Неконтрольована частка	1230					-		
Розрахунок показника EBITDA								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(3 160,8)	(3 339,0)	(870,0)	(3 339,0)	(2 469,0)	383,8	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	2 665,0	3 404,0	870,0	3 404,0	2 534,0	391,3	
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	-	-	-	-	-		

(тис.грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року					пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %		
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-			
EBITDA	1310	(495,8)	65,0	-	65,0	65,0			
Елементи операційних витрат									
Матеріальні витрати	1400	140,3	35,1	1 106,5	35,1	(1 071,4)	3,2		
Витрати на оплату праці	1410	51 456,8	69 584,2	61 360,1	69 584,2	8 224,1	113,4		
Відрахування на соціальні заходи	1420	10 283,6	13 822,8	12 887,0	13 822,8	935,8	107,3		
Амортизація	1430	2 665,0	3 404,0	870,0	3 404,0	2 534,0	391,3		
Інші операційні витрати	1440	3 355,1	2 614,5	2 327,2	2 614,5	287,3	112,3		
Усього	1450	67 900,8	89 460,6	78 550,8	89 460,6	10 909,8	113,9		

Директор КП "Муніципальна варта" ВМР



Віталій ЧИГУР
(власне ім'я, прізвище)

(підпис)

Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"

Найменування показника	Код рядка	Факт за 9 місяців 2024 року	План на 9 місяців 2025 року	Факт за 9 місяців 2025 року	відхилення (+,-),	відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	1049	1 745,6	2 219,8	1 574,6	(645,2)	70,9
матеріальні витрати		7,2		5,1	5,1	
комунальні послуги		286,4	703,6	382,7	(320,9)	54,4
пожежне спостереження, охорона		5,5	9,0	6,4	(2,6)	71,1
послуги банку		3,8	-	2,2	2,2	
заправка картриджив		10,0	10,2	10,4	0,2	102,0
обслуговування комп'ютерної техніки		19,4		-	-	
обслуговування сайту		4,2	4,5	-	(4,5)	-
обслуговування комп'ютерних програм		16,5	71,0	85,5	14,5	120,4
канцелярські товари		24,9	81,0	14,5	(66,5)	17,9
миночі та господарські матеріали		20,5	25,5	15,5	(10,0)	60,8
видатки на забезпечення укриттів, згідно наказу МВС від 09.07.2018 року №579		210,2	385,0	-	(385,0)	-
технічне обслуговування генераторів			40,0		(40,0)	-
публікація інформації, формування населення "Вінницька газета"			10,2		(10,2)	-

утримання катера (паливно-мастильні матеріали та інше)		87,7	83,6	57,5	(26,1)	68,8
витрати на оплату послуг з утримання системи оповіщення		1 049,3	787,4	994,8	207,4	126,3
марковані конверти			8,8		(8,8)	-
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1073	64 740,0	77 680,8	86 121,6	8 440,8	110,9
фінансування з бюджету на виконання заходів програми "На варті міського порядку"		64 740,0	77 680,8	86 121,6	8 440,8	110,9
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1086	57 262,1	67 593,8	75 954,4	8 360,6	112,4
заробітна плата		45 211,2	55 906,6	61 121,7	5 215,1	109,3
єдиний соціальний внесок на заробітну плату		9 175,9	11 687,2	12 180,6	493,4	104,2
амортизація від безоплатно отриманих активів		2 145,4		2 421,6	2 421,6	
встановлення безоплатно отриманих запчастин до системи оповіщення		729,6		77,9	77,9	
матеріальні витрати				152,6	152,6	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1152	2 841,6	870,0	2 377,4	1 507,4	273,3
дохід від амортизації активів, що були куплені за кошти цільового фінансування		50,2	60,0	43,2	(16,8)	72,0
дохід від амортизації безоплатно отриманих активів		2 791,4	810,0	2 334,2	1 524,2	288,2

Директор КП "Муніципальна варта" ВМР

Віталій ЧИГУР

(підпис)



Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

тис.грн

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року			
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
I	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	(2 028,9)	(2 568,2)	(2 028,9)	(2 568,2)	x	x
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 (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	(2 348,1)	(3 529,8)	(2 028,9)	(3 529,8)	x	x
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі							
Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:	2110	779,8	3 515,0	3 068,0	3 515,0	447,0	114,6
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111						
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	()	()	()	()		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року			
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
		3	4	5	6	7	8
I	2						
акцизний податок	2113	-	-	-	-		
рентна плата за транспортування	2114	-	-	-	-		
рентна плата за користування надрами	2115	-	-	-	-		
військовий збір	2116	779,8	3 515,0	3 068,0	3 515,0	447,0	114,6
інші податки та збори (розшифрувати)	2117					-	
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	9 357,9	12 654,1	11 044,8	12 654,1	1 609,3	114,6
податок на прибуток підприємств	2121	-				-	
податок на доходи фізичних осіб	2122	9 357,9	12 654,1	11 044,8	12 654,1	1 609,3	114,6
акцизний податок	2123						
земельний податок	2124						
орендна плата	2125						
вдрахування 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	10 283,6	13 822,8	12 887,0	13 822,8	935,8	107,3
митні платежі	2131					-	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	10 283,6	13 822,8	12 887,0	13 822,8	935,8	107,3
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133						
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року			
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141						
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142					-	
Усього виплат	2200	20 421,3	29 991,9	26 999,8	29 991,9	2 992,1	111,1



Директор КП "Муніципальна вартя" ВМР

(посада)


 (підпис)

Віталій ЧИГУР
 (власне ім'я, прізвище)

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

тис.грн (без ПДВ)

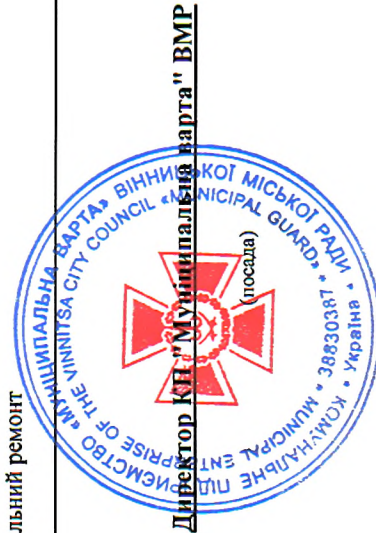
Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за 9 місяців 2025 року			
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	274,1	711,9	8 853,0	711,9	(8 141,1)	8,0
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	-	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	274,1	99,4	3,0	99,4	96,4	313,3
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	40,5	-	40,5	40,5	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	572,0	850,0	572,0	(278,0)	67,3
капітальний ремонт	4060	-	-	8 000,0	-	(8 000,0)	-



(підпис)

Віталій ЧИГУР

(власне ім'я, прізвище)

Директор КП "Муніципальна варта" ВМР

Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"

Найменування показника	Код рядка	Факт за 9 місяців року	План на 9 місяців 2025 року	Факт за 9 місяців 2025 року	відхилення (+,-),	відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	274,1	8 853,0	711,9	(8 141,1)	8,0
капітальне будівництво	4010				-	
					-	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	-	-	
					-	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	274,1	3,0	99,4	96,4	3 313,3
Тентовий чехол на катер		14,3			-	
Персональний комп'ютер (3 шт)		59,1			-	
Монітор (3 шт.)		18,0			-	
Комп'ютерна клавіатура (3 шт.)		1,0			-	
Принтер		10,0			-	
Комп'ютерна миш (3 шт.)		0,8			-	
ДБЖ (3 шт.)		9,6			-	
Дозиметр				15,9	15,9	
Таблички (11 шт)				4,1	4,1	
Електронні ключі Token			3,0		(3,0)	
Ваги торгівельні електронні 40 кг (3 шт)		4,5			-	
Лом з екстрактором цвяхів 300*21*11 мм Polax (18 шт)		3,5			-	
видатки згідно наказу МВС від 09.07.2018 №579		6,2			-	
Домкрат гідравлічний 25т Yato (9 шт)		62,1			-	

Лом будівельний 1,2 м d-24 мм (18 шт)		8,1			-
Кирка 2,5 кг дерев'яна ручка Vorel (6 шт)		5,4			-
Молоток слюсарний 600 г дерев'яна ручка LT (6 шт)		1,3			-
Сокира 600 г ручка з дерев'яною ручкою Intertool (12 шт)		3,3			-
Пилка по дереву з загартованим зубом 450 мм, 55 HRC Intertool (6 шт)		0,7			-
Пилка по металу 300 мм, алюмінієва ручка Intertool (9 шт)		2,6			-
Дриль ударна 750 Вт GTM патрон 13 мм (6 шт)		10,9			-
Лопата совково-пісочна велика 270*240 мм з держачком (12 шт)		2,3			-
Лопата копальна загострене з держачком (12 шт)		2,7			-
Ножниці для прутів 210 мм Міні 4 мм Master Tool (3 шт)		0,8			-
Ліхтар тактичний Bailong 525 3 режими (10 шт)		1,2			-
Набір інструментів для електрика Yato		5,9			-
Набір інструментів для сантехніка Yato		2,1			-
Табличка сховище (3 шт)		0,7			-
Вивіска Укриття (3 шт)		0,8			-
Табличка План (3 шт)		2,3			-
Таблички домашні тварини (6 шт)		2,4			-
Табличка сховище (32 шт)		1,2			-
Ключ розвідний 0-50 мм (3 шт.)			2,6		2,6
Ключ трубний 2" (3 шт.)			2,1		2,1
Костом прорез. ЛІІ (4 шт.)			15,5		15,5
Трос каналізаційний d.8 (3 шт.)			2,2		2,2
Ящик для інструменту (4 шт.)			3,9		3,9
Клеїчі для зняття ізоляції (3 шт.)			1,2		1,2
Набір викруток діалек. (3 шт.)			1,7		1,7

Табличка (Аварійний вихід) (3 шт.)						0,5	0,5	
Табличка (План евакуації)						0,3	0,3	
Табличка (Сховище №00219) (2 шт.)						0,8	0,8	
Табличка (Сховище №00030) (2 шт.)						0,8	0,8	
Табличка (Сховище №00107) (2 шт.)						0,8	0,8	
Вага ел. до 50 кг						1,9	1,9	
Домкрат гідравлічний 25 т (3 шт.)						17,9	17,9	
Дриль ударний електромережевий УАТО						2,9	2,9	
Кирка (кайло) 2,5 кг (2 шт.)						1,7	1,7	
Кирка-молоток 500 гр (2 шт.)						0,4	0,4	
Клин металевий (3 шт.)						1,5	1,5	
Кувалда 3кг						0,7	0,7	
Кувалда 4 (2 шт.)						1,7	1,7	
Ліхтар акумулаторний із зарядним пристроєм (2 шт.)						2,0	2,0	
Ліхтар кишеньковий (5 шт.)						2,0	2,0	
Лом будівельний L-1400 Токмак (8 шт.)						6,0	6,0	
Лом-цвяходер 600 (12 шт.)						2,6	2,6	
Ножі для арматури 750						0,9	0,9	
Пилка двоохручна (2 шт.)						2,9	2,9	
Сокира кована з дерев'яною ручкою 1,2 кг (5 шт.)						2,0	2,0	
Гребневий гвинт		18,3				-	-	
Рокла		12,0				-	-	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-				40,5	40,5	
комп'ютерна програма "Дебет плюс V12"						40,5	40,5	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-		850,0	572,0	(278,0)	67,3	

реконструкція (модернізація) "Місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення (МАСЦО) Вінницької міської територіальної громади			850,0	493,4	(356,6)	58,0
експертна оцінка ПКД				78,6	78,6	
капітальний ремонт	4060	-	8 000,0	-	(8 000,0)	
капітальний ремонт приміщення			8 000,0	-	(8 000,0)	

Директор КП "Муніципальна вартя" ВМР

Віталій ЧИГУР

(підпис)

(власне ім'я, прізвище)



**Пояснювальна записка
до Звіту про виконання показників фінансового плану
за 9 місяців 2025 року
КП «Муніципальна варта» ВМР**

**Формування Звіту про виконання дохідної частини
фінансового плану**

Основним видом надходження підприємства протягом 9 місяців 2025 року є отримання фінансової підтримки з бюджету Вінницької міської територіальної громади на виконання заходів Програми «На варті міського порядку» на території Вінницької міської територіальної громади на 2023-2027 роки, яка становить 86 121,6 тис. грн.

Аналіз дохідної частини Звіту про виконання фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

**Аналіз дохідної частини Звіту про виконання показників
фінансового плану за 9 місяців 2025 року**

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2024 р.	План 9 місяців 2025 р.	Факт 9 місяців 2025 р.	Відхилення			
				факт 9 місяців 2025 р. до факту 9 місяців 2024р.		факт 9 місяців 2025 р. до плану 9 місяців 2025р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	67 581,6	78 550,8	88 499,0	20 917,4	31,0	9 948,2	12,7
фінансування з бюджету на виконання програми "На варті міського порядку"	64 740,0	77 680,8	86 121,6	21 381,6	33,0	8 440,8	10,9
дохід від амортизації безоплатно отриманих активів	2 791,4	810,0	2 334,2	-457,2	-16,4	1 524,2	188,2
дохід від амортизації активів, що були куплені за кошти цільового фінансування	50,2	60,0	43,2	-7,0	-13,9	-16,8	-28,0

Всього за 9 місяців 2025 року підприємство отримало дохід у розмірі 88 499,0 тис. грн, що на 20 917,4 тис. грн (або на 31,0 %) більше фактичного показника за 9 місяців 2024 року та на 9 948,2 тис. грн (або на 12,7 %) більше планового показника на 9 місяців 2025 року. Збільшення доходів у порівнянні з фактичними показниками за 9 місяців 2024 року відбулося в основному за рахунок збільшення фінансування з бюджету ВМТГ на виконання заходів програми "На варті міського порядку" внаслідок збільшення штатної чисельності працівників, в наслідок чого збільшився фонд оплати праці, а також зросли витрати на обслуговування та утримання системи оповіщення населення м. Вінниця.

Комунальне підприємство протягом 9 місяців 2025 року не отримувало чистого доходу від надання послуг по охороні матеріальних цінностей. Відсутність прибутків пояснюється відсутністю замовлень на охоронні послуги під час дії воєнного стану в країні.

Формування витратної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2025 року

Значна частка загальних витрат за 9 місяців 2025 року належить іншим операційним витратам. Основою для формування інших операційних витрат є витрати на оплату праці працівників підприємства, сплата єдиного соціального внеску та амортизація від безоплатно отриманих активів.

Фактичні адміністративні витрати за 9 місяців 2025 року складають 13 506,2 тис. грн, що на 2 867,5 тис. грн більше фактичних витрат за 9 місяців 2024 року та на 6 337,1 тис. грн більше планового показника на 9 місяців 2025 року. Збільшення фактичних всіх витрат по підприємству за 9 місяців 2025 року в порівнянні з фактичними показниками 9 місяців 2024 року складає 27,0 %, з плановими показниками 9 місяців 2025 року збільшення на 88,4 %.

Основною витратною частиною від фактичних витрат за 9 місяців 2025 року є заробітна плата з нарахуваннями, яка складає 93,2 %, на утримання транспорту – 0,8 %; амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення – 3,8 %, витрати на оплату послуг з

утримання системи оповіщення – 1,1 тис. грн, комунальні послуги – 0,4 тис. грн, інші видатки – 0,7 тис. грн.

Збільшення фактичних витрат за 9 місяців 2025 року в порівнянні з фактичними витратами за 9 місяців 2024 року пояснюється зростанням протягом 9 місяців 2025 року розміру фонду заробітної плати за рахунок збільшення штатної чисельності підприємства, а також зростанням цін на матеріали, послуги тощо.

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

Таблиця 2

Аналіз витратної частини Звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2025 року

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2024 р.	План 9 місяців 2025 р.	Факт 9 місяців 2025 р.	Відхилення			
				факт 9 місяців 2025 р. до факту 9 місяців 2024р		факт 9 місяців 2025 р. до плану 9 місяців 2025р	
				(+,-)	(+,-)	(+,-)	(+,-)
Усього витрат, у тому числі:	67 900,8	44 470,0	89 460,6	21 559,8	31,8	44 990,6	101,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	
Адміністративні витрати	10 638,7	7 169,1	13 506,2	2 867,5	27,0	6 337,1	88,4
Інші операційні витрати	57 262,1	37 300,9	75 954,4	18 692,3	32,6	38 653,5	103,6

Всього за 9 місяців 2025 року фактичний показник витрат становить 89 460,6 тис. грн, що на 21 559,8 тис. грн (або на 31,8 %) більше фактичного показника за 9 місяців 2024 року та на 44 990,6 тис. грн (або на 101,2 %) більше планового показника за 9 місяців 2025 року.

У структурі підприємства фактична середня кількість працівників за 9 місяців 2025 року становить 321 штатну одиницю: 294 штатну одиницю (91,6%) – це працівники, 26 штатних одиниць (8,1 %) – адміністративно-управлінський

персонал, 1 штатна одиниця (0,3 %) – керівництво.

Фінансові результати

За 9 місяців 2025 року від надання основних видів послуг отримано 0,0 тис. грн валового прибутку, що на 0,0 тис. грн (або 0,0 %) менше фактичного показника за 9 місяців 2024 року (0,0 тис. грн).

За підсумками господарської діяльності за 9 місяців 2025 року підприємство отримало 961,6 тис. грн збитку, що на 642,4 тис. грн більше ніж за 9 місяців 2024 року.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 3.

Динаміка фінансових показників

Таблиця 3

Найменування показників	Факт 9 місяців 2024 р.	План 9 місяців 2025 р.	Факт 9 місяців 2025 р.	Відхилення				тис. грн
				факт 9 місяців 2025 р. до факту 9 місяців 2024р.		факт 9 місяців 2025 р. до плану 9 місяців 2025р		
				(+,-)	(+,-)	(+,-)	(+,-)	
Валовий прибуток	0,0	0,0	0,0	0	-	0	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності	-319,2	-870,0	-961,6	-642,4	201,3	-91,6	10,5	
Фінансовий результат до оподаткування	-319,2	0,0	-961,6	-642,4	201,3	-	-	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	-319,2	0,0	-961,6	-642,4	201,3	-961,6	-	
прибуток	-	-	-	0	-	0	-	
збиток	319,2	0,0	961,6	642,4	201,3	961,6	-	

Розподіл чистого прибутку

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

Залишок непокритого збитку на кінець 9 місяців 2025 року складає – 2 529,8 тис. грн.

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

За 9 місяців 2025 року підприємство нарахувало податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 29 991,9 тис. грн, в т. ч.: податок на доходи фізичних осіб – 12 654,1 тис. грн; військовий збір – 3 515,0 тис. грн; єдиний соціальний внесок – 13 822,8 тис. грн.

Структуру та динаміку платежів до бюджетів всіх рівнів та державних цільових фондів наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

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

Найменування показників	Факт 9 місяців 2024 р.	План 9 місяців 2025 р.	Факт 9 місяців 2025 р.	Відхилення			
				факт 9 місяців 2025 р. до факту 9 місяців 2024р.		факт 9 місяців 2025 р. до плану 9 місяців 2025р	
				(+,-)	(+,-)	(+,-)	(+,-)
Усього:	13 771,6	26 999,8	29 991,9	16 220,3	117,8	2 992,1	11,1
Податок на доходи фізичних осіб	6 304,7	11 044,8	12 654,1	6 349,4	100,7	1 609,3	14,6
Військовий збір	525,4	3 068,0	3 515,0	2 989,6	569,0	447,0	14,6
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	6 941,5	12 887,0	13 822,8	6 881,3	99,1	935,8	7,3

Інвестиційна діяльність підприємства

Протягом 9 місяців 2025 року підприємство витратило на придбання основних засобів та нематеріальних активів 139,9 тис. грн. Джерелом капітальних інвестицій є кошти бюджету Вінницької міської територіальної громади на виконання заходів програми "На варті міського порядку" на території Вінницької міської територіальної громади на 2023-2027 роки.

Згідно статистичної звітності форми 1 Баланс різниці між первісними вартостями нематеріальних активів, основних засобів на кінець 9 місяців та початок 2025 року складає 647,5 тис. грн (за рахунок коштів місцевого бюджету Вінницької міської територіальної громади), в т. ч.:

- модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів 572,0 тис. грн: з них:

- реконструкція (модернізація) системи оповіщення населення м. Вінниця – 493,4 тис. грн;
- експертна оцінка ПКД – 78,6 тис. грн;
- придбанням нематеріальних активів в сумі 40,5 тис. грн;
- придбанням інших необоротних матеріальних активів в сумі 99,4 тис. грн;
- списанням форменого одягу на суму 372,7 тис. грн.
- безоплатна передача матеріальних цінностей в/ч 2193ДПС України, згідно рішення міської ради від 26.09.2025 року №3087 на загальну суму 986,7 тис. грн.

Кредитна політика підприємства

КП «Муніципальна варта» ВМР протягом 9 місяців 2025 року не залучало кредитні кошти.

Стратегія розвитку підприємства на 2016 - 2020 роки затверджена рішенням виконавчого комітету Вінницької міської ради від 02.06.2016 №1271.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2025 року судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, стороною яких є підприємство, відсутні.



КП «Муніципальна варта» ВМР

Віталій ЧИГУР

Таблиця 6

Інформація
до звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2025 року
Комунальне підприємство "Муніципальна вартя" Вінницької міської ради
(набезпечує підприємства)

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт за 9 місяців 2024 року	План на 9 місяців 2025 року	Факт за 9 місяців 2025 року	відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	283	385	321	x	x
директор	1	1	1	x	x
адміністративно-управлінський персонал	23	27	26	x	x
працівники	259	357	294	x	x
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	51 456,8	61 360,1	69 584,2	x	x
директор	764,9	537,5	859,8	x	x
адміністративно-управлінський персонал	5 480,7	4 916,0	7 602,7	x	x
працівники	45 211,2	55 906,6	61 121,7	x	x
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	51 456,8	61 360,1	69 584,2	x	x
директор	764,9	537,5	859,8	x	x
адміністративно-управлінський персонал	5 480,7	4 916,0	7 602,7	x	x
працівники	45 211,2	55 906,6	61 121,7	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	30 304	17 709	24 086	x	x
директор	84 989	59 722	95 533	x	x
адміністративно-управлінський персонал	26 477	20 230	32 490	x	x
працівники	19 396	17 400	23 100	x	x

У разі збільшення витрат на оплату праці у звітному періоді порівняно із запланованими та фактичними витратами відповідного періоду минулого року обов'язково надаються обґрунтування.

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

Найменування видів діяльності	План на 9 місяців 2025 року				Факт за 9 місяців 2025 року				Відхилення, +/-				Виконання, %			
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн	ціна одиниці продукції/наданих послуг, грн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
супровід та охорона вантажів																
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)	Заборогованість станом на 01.01.2025 року	Забезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х			

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборогованість за кредитами станом на 01.01.2025 року		Отримано залучених коштів за 9 місяців 2025 року		Повернено залучених коштів за 9 місяців 2025 року		Заборогованість станом на 01.10.2025 року	
	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Довгострокові зобов'язання, усього								
у тому числі:								
Короткострокові зобов'язання, усього								
у тому числі:								
Інші фінансові зобов'язання, усього								
у тому числі:								
Усього								

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

№ з/п	Марка	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Відхилення, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт за 9 місяців 2024 року	план на 9 місяців 2025 року	факт за 9 місяців 2025 року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ВАЗ 21093	2011 р.	для службового використання	126,2			-	
2	ВАЗ 21114	2012 р.	для службового використання	130,1	180,0	111,9	(68,1)	62,2
3	Renault Logan	2017 р.	для службового використання	119,5	150,0	99,3	(50,7)	66,2
4	Renault Logan	2019 р.	для службового використання	134,9	150,0	106,2	(43,8)	70,8
5	Renault Duster	2021 р.	для службового використання	87,9	130,0	104,9	(25,1)	80,7
6	ГАЗ 3102	2018 р.	для службового використання	108,2	150,0	107,8	(42,2)	71,9
7	ЗАЗ	2010 р.	для службового використання	118,3	156,4	117,5	(38,9)	75,1
Усього				825,1	916,4	647,6	(268,8)	70,7

0,0

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

№ з/п	Договір	Марка	Мета використання	Дата початку оренди	Витрати, усього			Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Відхилення, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
					факт за 9 місяців 2024 року	план на 9 місяців 2025 року	факт за 9 місяців 2025 року		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Договір позики	Volkswagen	для службового використання	01.07.2016 р.	101,9	165,0	99,5	(65,5)	60,3
Усього					101,9	165,0	99,5	(65,5)	60,3

7. Державні капітальні інвестиції за 9 місяців 2025 року

№ з/п	Найменування об'єкта	Зачуження кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (фінансування зі статутного капіталу)				Усього			
		план		факт		план		факт		план		факт		план		факт		план		факт	
		факт	відхилення, +/-	виконаність, %	план	факт	відхилення, +/-	виконаність, %	план	факт	відхилення, +/-	виконаність, %	план	факт	відхилення, +/-	виконаність, %	план	факт	відхилення, +/-	виконаність, %	план
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	придбання (виготовлення) основних засобів, усього, у т.ч.:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів			-	-	3,0	99,4	96,4										3,0	99,4	96,4	3 313,3
2.1	Дозиметр			-	-			15,9											15,9	15,9	
2.2	Таблички (11 шт.)			-	-			4,1											4,1	4,1	
2.3	Електронні ключі Token			-	-	3,0		(3,0)										3,0	-	(3,0)	-
2.4	Ключ розв'язний 0-50 мм (3 шт.)						2,6	2,6										-	2,6	2,6	
2.5	Ключ трубний 2" (3 шт.)						2,1	2,1										-	2,1	2,1	
2.6	Костюм прорез. ЛІ (4 шт.)			-	-		15,5	15,5										-	15,5	15,5	
2.7	Трос каналізаційний д. 8 (3 шт.)						2,2	2,2										-	2,2	2,2	
2.8	Ящик для інструменту (4 шт.)						3,9	3,9										-	3,9	3,9	
2.9	Клеї для зчепки ізоляції (3 шт.)						1,2	1,2										-	1,2	1,2	

тис. грн (без ПДВ)

Таблиця 7

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

тис.грн

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком		Звітний за 9 місяців 2025 року			
		за 9 місяців 2024 року	за 9 місяців 2025 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Надходження коштів з бюджету							
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	-	-	-	-	-	
Направлення коштів на:							
придбання та оновлення необоротних активів (розшифрувати)	6010		-			-	
поповнення обірових коштів (розшифрувати)	6020					-	



Віталій ЧИГУР

(власне ім'я, прізвище)

(підпис)

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

Найменування показника	Код рядка	Факт за 9 місяців 2024 року	План на 9 місяців 2025 року	Факт за 9 місяців 2025 року	відхилення (+,-),	Відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Поповнення статутного капіталу підприємства, усього, у тому числі:	6000		-	-	-	
придбання на оновлення необоротних активів	6010	-			-	

Директор КП "Муніципальна охорона громадської безпеки" ВМР



Віталій ЧИГУР

(власне ім'я, прізвище)

(підпис)