

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
КП "Агенція муніципальної нерухомості" ВМР
за 9 місяців 2023 року

Таблиця 1

I. Формування фінансових результатів

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2023 року				
		за 9 місяців 2022 року	за 9 місяців 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходи і витрати (деталізація)								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	8 635,0	10 420,3	6 480,0	10 420,3	3 940,3	160,8	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(6 142,4)	(9 122,4)	(5 116,0)	(9 122,4)	(4 006,4)	178,3	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	()	()	()	()	-	-	
Витрати на паливо (опалення)	1012	()	()	()	()	-	-	
Витрати на електроенергію	1013	()	()	()	()	-	-	
Витрати на оплату праці	1014	(1 062,5)	(1 006,1)	(1 168,9)	(1 006,1)	162,8	86,1	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(211,4)	(221,3)	(257,1)	(221,3)	35,8	86,1	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(232,4)	(1 707,8)	(50,0)	(1 707,8)	(1 657,8)	3 415,6	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(4 549,3)	(5 888,2)	(3 600,0)	(5 888,2)	(2 288,2)	163,6	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(86,8)	(299,0)	(40,0)	(299,0)	(259,0)	747,5	
Валовий прибуток (збиток)	1020	2 492,6	1 297,9	1 364,0	1 297,9	(66,1)	95,2	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 487,3)	(2 332,8)	(1 768,1)	(2 332,8)	(564,7)	131,9	
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	()	()	()	()	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2023 року				
		за 9 місяців 2022 року	за 9 місяців 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
витрати на зв'язок	1035	(4,2)	(4,5)	(6,0)	(4,5)	1,5	75,0	
витрати на оплату праці	1036	(1 056,9)	(1 424,7)	(1 308,6)	(1 424,7)	(116,1)	108,9	
відрахування на соціальні заходи	1037	(216,7)	(265,7)	(235,5)	(265,7)	(30,2)	112,8	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(31,3)	(71,4)	(21,0)	(71,4)	(50,4)	340,0	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1039	(19,1)	(27,0)	(24,0)	(27,0)	(3,0)	112,5	
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	(2,2)	()	(3,0)	()	3,0	-	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	()	()	()	()	-	-	
організаційно-технічні послуги	1042	()	()	()	()	-	-	
консультаційні та інформаційні послуги	1043	(13,0)	-	(6,0)		6,0	-	
юридичні послуги	1044	()	()	()	()	-	-	
послуги з оцінки майна	1045	(48,0)	(47,4)	(45,0)	(47,4)	(2,4)	105,3	
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	()	()	()	()	-	-	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	()	(2,1)	(3,0)	(2,1)	0,9	70,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	(29,5)	(82,0)	(30,0)	(82,0)	(52,0)	273,3	
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	()	()	()	()	-	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(66,4)	(408,0)	(86,0)	(408,0)	(322,0)	474,4	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-	-	
транспортні витрати	1061	()	()	()	()	-	-	
витрати на зберігання та упакування	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		159,9	90,0	159,9	69,9	177,7	

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2023 року				
		за 9 місяців 2022 року	за 9 місяців 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
курсів різниці	1071		-			-	-	
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072		-			-	-	
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073		159,9	90,0	159,9	69,9	177,7	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(3 573,1)	(2 605,2)	(3 240,0)	(2 605,2)	634,8	80,4	
курсів різниці	1081	()	()	()	()	-	-	
нетипові операційні витрати (розшифрувати)	1082	()	()	()	()	-	-	
витрати на благодійну допомогу	1083	()	()	()	()	-	-	
відрахування до резерву сумнівних боргів	1084	()	()	()	()	-	-	
відрахування до недержавних пенсійних фондів	1085	()	()	()	()	-	-	
інші операційні витрати (розшифрувати)	1086	(3 573,1)	(2 605,2)	(3 240,0)	(2 605,2)	634,8	80,4	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(2 567,8)	(3 480,2)	(3 554,1)	(3 480,2)	73,9	97,9	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110		-			-	-	
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	()	-	-	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130	56,6	-			-	-	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	()	()	()	()	-	-	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	4 580,6	5 959,6	3 600,0	5 959,6	2 359,6	165,5	
курсів різниці	1151		-			-	-	
інші доходи (розшифрувати)	1152	4 580,6	5 959,6	3 600,0	5 959,6	2 359,6	165,5	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	
курсів різниці	1161	()	()	()	()	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162		-			-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	2 069,4	2 479,4	45,9	2 479,4	2 433,5	5 401,7	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	()	(8,3)	()	8,3	-	
Дохід з податку на прибуток	1181		-			-	-	
Прибуток від припиненої діяльності після оподаткування	1190		-			-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2023 року				
		за 9 місяців 2022 року	за 9 місяців 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Збиток від припиненої діяльності після оподаткування	1191	()	()	()	()	-	-	
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	1200	2 069,4	2 479,4	37,6	2 479,4	2 441,8	6 594,1	
прибуток	1201	2 069,4	2 479,4	37,6	2 479,4	2 441,8	6 594,1	
збиток	1202					-	-	
Усього доходів	1210	13 272,2	16 539,8	10 170,0	16 539,8	6 369,8	162,6	
Усього витрат	1220	(11 202,8)	(14 060,4)	(10 132,4)	(14 060,4)	(3 928,0)	138,8	
Неконтрольована частка	1230					-	-	
Розрахунок показника ЕВІТДА								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(2 567,8)	(3 480,2)	(3 554,1)	(3 480,2)	73,9	97,9	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	4 580,6	5 959,6	3 621,0	5 959,6	2 338,6	164,6	
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	-	-	-	-	-	-	
ЕВІТДА	1310	2 012,8	2 479,4	66,9	2 479,4	2 412,5	3 706,1	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати	1400	25,4	45,1		45,1	45,1	-	
Витрати на оплату праці	1410	2 119,4	2 450,8	2 477,5	2 450,8	(26,7)	98,9	
Відрахування на соціальні заходи	1420	428,1	487,0	492,6	487,0	(5,6)	98,9	
Амортизація	1430	4 580,6	5 959,6	3 621,0	5 959,6	2 338,6	164,6	
Інші операційні витрати	1440	476,2	2 512,7	293,0	2 512,7	2 219,7	857,6	
Усього	1450	7 629,7	11 455,2	6 884,1	11 455,2	4 571,1	166,4	

Директор
(посада)

В. Г. Жуков

Інна Стаховська
(підпис)

Інна СТАХОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Таблиця 4

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2023 року			
		за 9 місяців 2022 року	за 9 місяців 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	36,9	692,1	756,7	692,1	(64,6)	91,5
капітальне будівництво	4010	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	0,0	23,4	90,0	23,4	(66,6)	26,0
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	36,9	84,3	0,0	84,3	84,3	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
капітальний ремонт	4060	0,0	584,4	666,7	584,4	(82,3)	87,7

Директор
(посада)

(підпис)

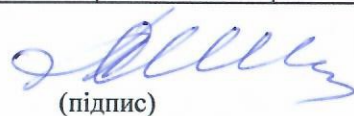
Інна СТАХОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Інна Стаховська

Розшифровка до Таблиці 2 "Розрахунки з бюджетом"

Найменування показника	Код рядка	Факт за 9 місяців 2022 року	План на 9 місяців 2023 року	Факт за 9 місяців 2023 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Розподіл чистого прибутку						
Інші фонди, усього, у тому числі:	2050	-	-	-	-	-
Інші цілі, усього, у тому числі:	2060	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі						
<i>Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі)</i>						
інші податки та збори, усього, у тому числі:	2117	-	-	-	-	-
<i>Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі)</i>						
інші податки та збори, усього, у тому числі:	2128	-	-	-	-	-
<i>Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі</i>						
інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2133	3 546,2	3 240,0	2 548,6	(691,4)	78,7
обов'язковий платіж до бюджету ВМТГ (50% орендної плати)		3 546,2	3 240,0	2 548,6	(691,4)	78,7
<i>Погашення податкового боргу</i>						
інші (штрафи, пені, неустойки), усього, у тому числі:	2142	-	-	-	-	-

Директор
(посада)


(підпис)

Інна СТАХОВСЬКА
(ініціали, прізвище)



Таблиця 2

II. Розрахунки з бюджетом

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2023 року			
		за 9 місяців 2022 року	за 9 місяців 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	977,1	2 053,0	1 385,5	2 840,4	x	x
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(206,1)	(65,6)	(3,8)	(247,9)	(244,1)	6 523,7
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2011	(206,1)	(65,6)	(3,8)	(247,9)	(244,1)	6 523,7
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	2 840,4	4 466,8	1 419,3	5 071,9	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	1 478,9	1 413,1	1 333,1	2 139,9	806,8	160,5
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	1 447,0	1 388,8	1 296,0	2 103,0	807,0	162,3
ПДВ, що підлягає відшкодуванню з бюджету за підсумками звітного періоду	2112	()	()	()	()	-	-
акцизний податок	2113					-	-
рентна плата за транспортування	2114					-	-
рентна плата за користування надрами	2115					-	-
військовий збір	2116	31,9	24,3	37,1	36,9	(0,2)	99,5
інші податки та збори (розшифрувати)	2117	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2023 року			
		за 9 місяців 2022 року	за 9 місяців 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	588,9	356,1	482,1	689,0	206,9	142,9
податок на прибуток підприємств	2121			8,3		(8,3)	-
податок на доходи фізичних осіб	2122	382,8	290,6	446,0	441,1	(4,9)	98,9
акцизний податок	2123					-	-
земельний податок	2124					-	-
орендна плата	2125			24,0		(24,0)	-
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2126	206,1	65,5	3,8	247,9	244,1	6 523,7
рендна плата за користування надрами	2127					-	-
інші податки та збори (розшифрувати)	2128	-	-	-	-	-	-
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2130	3 974,3	2 873,2	3 732,6	3 035,6	(697,0)	81,3
митні платежі	2131					-	-
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	428,1	324,6	492,6	487,0	(5,6)	98,9
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133	3 546,2	2 548,6	3 240,0	2 548,6	(691,4)	78,7
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-	-
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142	-	-	-	-	-	-
Усього виплат	2200	6 042,1	4 642,4	5 547,8	5 864,5	316,7	105,7

Директор
(посада)




(підпис)

Інна СТАХОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

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

Найменування видів діяльності	План 9 місяців 2023 року			Факт 9 місяців 2023 року			Відхилення, +/-			Виконання, %		
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/наданих послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/наданих послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції/наданих послуг	зміна ціни одиниці (вартості продукції/наданих послуг)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	6480,0	890	7281,0	10420,3	1249	8342,91	3 940,3	359	1258,3	160,8	138,0	122,0
Усього	6480,0	890	7281,0	10420,3	1 249	8 342,9	3 940,3	359	1 258,3	160,8	138,0	122,0

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (графік)	Заборгованість станом на 01.07.2023 року	Забезпечення	тис. грн
							7
1	2	3	4	5	6	7	
Усього	х	х	х				-

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Заборгованість за кредитами станом на 01.01.2023 року	Отримано залучених коштів за I півріччя 2023 року		Повернено залучених коштів за I півріччя 2023 року		Заборгованість станом на 01.07.2023 року
		план	факт	план	факт	
1	2	3	4	5	6	7
Довгострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
у тому числі:						-
						-
Короткострокові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
у тому числі:						-
						-
Інші фінансові зобов'язання, усього	-	-	-	-	-	-
у тому числі:						-
						-
Усього	-	-	-	-	-	-

Таблиця 7

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

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період 9 місяців 2023 року			
		за 9 місяців 2022 року	за 9 місяців 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Надходження коштів з міського бюджету							
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	-	-	-	-	-	-
Направлення коштів на:							
придбання та оновлення необоротних активів	6010	-	-	-	-	-	-
поповнення обігових коштів (розшифрувати)	6020	-	-	-	-	-	-

Директор
(посада)



(підпис)



Інна СТАХОВСЬКА
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка
до звіту про виконання показників фінансового плану
за 9 місяців 2023 року
КП «Агенція муніципальної нерухомості»
Вінницької міської ради

Загальні відомості

Комунальне підприємство «Агенція муніципальної нерухомості» Вінницької міської ради (далі – Підприємство) створене у 2019 році відповідно до рішення Вінницької міської ради від 26.04.2019 №1752. Підприємство належить до комунальної власності Вінницької міської територіальної громади, підзвітне та підконтрольне Вінницькій міській раді. Органом управління КП «Агенція муніципальної нерухомості» є департамент комунального майна Вінницької міської ради.

Мета діяльності

Метою діяльності підприємства є: ефективне управління об'єктами нерухомого майна шляхом утримання на балансі нежитлових приміщень, окремо стоячих будівель та споруд, які на праві комунальної власності належать Вінницькій міській територіальній громаді, та представлення інтересів Вінницької міської територіальної громади як власника квартир (квартир державного житлового фонду щодо яких відсутні ордера та/або договори найму) та/або нежитлових приміщень багатоквартирних будинків на установчих/ загальних зборах об'єднань співвласників багатоквартирних будинків.

Основний вид діяльності

Основним видом діяльності є:

- здійснення балансового обліку об'єктів нерухомого майна комунальної власності;

- укладання договорів на ремонт, реконструкцію, проектування, сантехнічне та електромонтажне обслуговування нежитлових приміщень, окремо стоячих будівель та споруд;

- підвищення ефективності використання об'єктів нерухомого майна комунальної власності;

- технічне забезпечення належного утримання комунального майна;

- забезпечення проведення інвентаризації об'єктів нерухомого майна комунальної власності;

- комплектація пакету документів на об'єкти нерухомого майна комунальної власності для підготовки відповідним органом управління міської ради проєктів рішень виконавчого комітету та міської ради щодо руху основних засобів підприємства;

- здійснення заходів щодо отримання відповідних документів про готовність об'єкта до експлуатації, які перебувають у користуванні (на договірних умовах);

- здійснення супроводу наповнення інформацією електронної Базы даних в частині нерухомого майна Вінницької міської територіальної громади;

- дотримання інтересів Вінницької міської територіальної громади у суб'єктах господарювання на праві спільної власності, у тому числі в об'єднаннях співвласників багатоквартирних будинків.

Особливості формування звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2023 року

Звіт про виконання показників фінансового плану КП «Агенція муніципальної нерухомості» за 9 місяців 2023 року складено відповідно до вимог «Порядку складання, затвердження та контролю виконання показників фінансових планів комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади», затвердженого рішенням Вінницької міської ради від 27.12.2019 №2081.

Звіт про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2023 року відображає фактичні результати діяльності підприємства за 9 місяців 2022 року, планові та фактичні результати роботи за 9 місяців 2023 року, у тому числі і обсяги надходжень та витрат на забезпечення потреб діяльності та розвитку підприємства.

Формування дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану

Основним видом надходження підприємства у 9 місяців 2023 року є надходження від орендної плати за користування нерухомим майном, що перебуває в комунальній власності Вінницької міської територіальної громади.

Аналіз дохідної частини фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

Аналіз дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2023 року

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2022 р.	План 9 місяців 2023 р.	Факт 9 місяців 2023 р.	Відхилення			
				Факт 9 місяців 2023 р. до факту 9 місяців 2022 р.		Факт 9 місяців 2023 р. до плану 9 місяців 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	13 272,2	10 170,0	16 539,8	3 267,6	24,6	6 369,8	62,6
надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	8635,0	6480,0	10420,3	1 785,3	20,7	3 940,3	60,8
нарахування відсотків на залишок коштів на розрахунковому рахунку	56,6	90,0	159,9	103,3	182,5	69,9	77,7
компенсація амортизаційних відрахувань за безоплатно передані активи	4580,6	3600,0	5959,6	1 379,0	30,1	2 359,6	65,5

Всього за 9 місяців 2023 року Підприємство отримало дохід у розмірі 16 539,8 тис. грн, що на 3 267,6 тис. грн (або на 24,6 %) більше від фактичного показника 9 місяців 2022 року та на 6 369,8 тис. грн (або на 62,6 %) більше від планового показника за 9 місяців 2023 року. Збільшення доходів відбулось за рахунок надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, за розміщення коштів на депозитних рахунках банку та компенсація амортизаційних відрахувань за безоплатно передані активи.

При цьому, за 9 місяців 2023 року отримано чистий дохід від реалізації наданих послуг на рівні 10 420,3 тис. грн, що на 1 785,3 тис. грн (20,7 %) більше від фактичного показника за 9 місяців 2022 року та на 3 940,3 тис. грн (60,8 %) більше від планового показника за 9 місяців 2023 року. Дане збільшення відбулося за рахунок підвищення орендної плати.

Формування витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2023 року

Значна частка всіх фактичних витрат за 9 місяців 2023 року належить обов'язковому платежу до бюджету Вінницької ТГ (50 % орендної плати). Основою для формування собівартості та адміністративних витрат є витрати на амортизацію основних засобів та нематеріальних активів, оплату праці, виготовлення технічної документації, проведення поточних та капітальних ремонтів тощо.

Собівартість реалізованих послуг за 9 місяців 2023 року становить 9 122,4 тис. грн, що на 2 980,0 тис. грн (48,5 %) більше від фактичного показника за 9 місяців 2022 року та на 4 006,4 тис. грн (78,3 %) більше від планового показника за 9 місяців 2023 року.

Адміністративні витрати за 9 місяців 2023 року становлять 2 332,8 тис. грн, що на 845,5 тис. грн більше від фактичного показника за 9 місяців 2022 року та на 564,7 тис. грн більше від планового показника за 9 місяців 2023 року. Збільшення адміністративних витрат по підприємству за 9 місяців 2023 року в

порівнянні з фактичними показниками 9 місяців 2022 року складає 31,9 %, з плановими показниками 9 місяців поточного року – 56,8 %.

Збільшення фактичних витрат за 9 місяців 2023 року в порівнянні з фактичними витратами за 9 місяців 2022 року пояснюється зростанням у 9 місяців 2023 року цін на роботи, товари та послуги.

Аналіз витратної частини фінансового плану наведено в таблиці 2.

Таблиця 2

**Аналіз витратної частини звіту про виконання показників
фінансового плану за 9 місяців 2023 року**

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2022 р.	План 9 місяців 2023 р.	Факт 9 місяців 2023 р.	Відхилення			
				Факт 9 місяців 2023 р. до факту 9 місяців 2022 р.		Факт 9 місяців 2023 р. до плану 9 місяців 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	11 202,8	10 132,4	14 060,4	2 857,6	25,5	3 928,0	38,8
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	6 142,4	5 116,0	9 122,4	2 980,0	48,5	4 006,4	78,3
Адміністративні витрати	1 487,3	1 768,1	2 332,8	845,5	56,8	564,7	31,9
Інші операційні витрати	3 573,1	3 240,0	2 605,2	-967,9	-27,1	-634,8	-19,6
Витрати з податку на прибуток		8,3		0,0	0,0	-8,3	-100,0

Всього витрати за 9 місяців 2023 року складають 14 060,4 тис. грн, що на 2 857,6 тис. грн більше від фактичного показника 9 місяців 2022 року та на 3 928,0 тис. грн більше від планового показника 9 місяців 2023 року. Ріст фактичних витрат по підприємству в 9 місяців 2023 року в порівнянні з фактичними витратами 9 місяців 2022 року складає 25,5 %. Порівняно з плановими показниками 9 місяців 2023 року фактичні витрати за 9 місяців 2023 року збільшились на 38,8 %.

Фінансові результати

У 9 місяців 2023 року підприємство отримало від надання основних видів послуг 1 297,9 тис. грн валового прибутку, що на 1 194,7 тис. грн (або на 47,9 %) менше від фактичного показника 9 місяців 2022 року (2 492,6 тис. грн).

Прибуток у 9 місяців 2023 року склав 2 479,4 тис. грн., що на 410,0 тис. грн (або на 19,8 %) більше від фактичного показника 9 місяців 2022 року (2 069,4 тис. грн) та на 2 433,5 тис. грн більше планового показника 9 місяців 2023 року (45,9 тис. грн).

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2022 р.	План 9 місяців 2023 р.	Факт 9 місяців 2023 р.	Відхилення			
				Факт 9 місяців 2023 р. до факту 9 місяців 2022 р.		Факт 9 місяців 2023 р. до плану 9 місяців 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток	2492,6	1 364,0	1297,9	-1 194,7	-47,9	-66,1	-4,8
Фінансовий результат від операційної діяльності	2567,8	3 554,1	3480,2	912,4	35,5	-73,9	-2,1
Фінансовий результат до оподаткування	2069,4	45,9	2479,4	410,0	19,8	2 433,5	5 301,7

Найменування показників	Факт 9 місяців 2022 р.	План 9 місяців 2023 р.	Факт 9 місяців 2023 р.	Відхилення			
				Факт 9 місяців 2023 р. до факту 9 місяців 2022 р.		Факт 9 місяців 2023 р. до плану 9 місяців 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	2069,4	45,9	2479,4	410,0	19,8	2 433,5	5 301,7
прибуток	2069,4	45,9	2479,4	410,0	19,8	2 433,5	5 301,7
збиток							

Розподіл чистого прибутку

У 9 місяців 2023 року підприємство отримало чистий прибуток в сумі 2479,4 тис. грн та відрахувало частину чистого прибутку в сумі 247,9 тис. грн, що на 410,0 тис. грн (або на 19,8 %) більше від фактичного показника 9 місяців 2022 року та на 2 433,5 тис. грн (або на 5 301,7%) більше від планового показника 9 місяців 2023 року.

Залишок нерозподіленого прибутку на кінець 9 місяців 2023 року складає – 4 284,4 тис. грн, що на 1444,0 тис. грн (або на 33,7 %) більше від фактичного показника 9 місяців 2022 року (2 840,4 тис. грн).

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

У 9 місяців 2023 року підприємство нарахувало податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 5 864,5 тис. грн, в т. ч.: податок на доходи фізичних осіб – 441,1 тис. грн; військовий збір – 36,9 тис. грн; єдиний соціальний внесок – 487,0 тис. грн; податок на додану вартість – 2 103,0 тис. грн; обов'язковий платіж до бюджету ВМТГ (50% орендної плати) – 2 548,6 тис. грн, тощо.

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

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

тис. грн

Найменування показників	Факт 9 місяців 2022 р.	План 9 місяців 2023 р.	Факт 9 місяців 2023 р.	Відхилення			
				Факт 9 місяців 2023 р. до факту 9 місяців 2022 р.		Факт 9 місяців 2023 р. до плану 9 місяців 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	6 042,1	5 547,8	5 864,5	-177,6	-2,9	316,7	5,7
Податок на додану вартість	1 447,0	1 296,0	2 103,0	656,0	45,3	807,0	62,3
Податок на доходи фізичних осіб	382,8	446,0	441,1	58,3	15,2	-4,9	-1,1
Військовий збір	31,9	37,1	36,9	5,0	15,7	-0,2	-0,5
Податок на прибуток підприємств		8,3		0,0	0,0	-8,3	-100,0
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	428,1	492,6	487,0	58,9	13,8	-5,6	-1,1
Відрахування частини чистого прибутку	206,1	3,8	247,9	41,8	20,3	244,1	6 423,7
Орендна плата		24,0		0,0	0,0	-24,0	-100,0
Обов'язковий платіж до бюджету ВМТГ (50% орендної плати)	3 546,2	3 240,0	2 548,6	-997,6	-28,1	-691,4	-21,3

Інвестиційна діяльність підприємства

У 9 місяців 2023 року підприємство придбало основні засоби та інші на суму 91,5 тис. грн. Джерелом капітальних інвестицій є власні кошти підприємства.

Різниця первісних вартостей основних засобів на кінець та початок 9 місяців 2023 року складає 25 967,0 тис. грн, що пояснюється введенням в експлуатацію основних засобів на суму 16 781,1 тис. грн, що були безоплатно передані на балансовий облік згідно рішень виконавчого комітету у 9 місяців 2023 році; перецінено нерухомого майна (встановлення справедливої вартості)

на суму 17 049,8 тис. грн; зняті з балансу для продажу або безоплатної передачі іншим підприємствам на суму 7 955,4 тис. грн.

Кредитна політика підприємства

КП «Агенція муніципальної нерухомості» у 9 місяців 2022 році не залучало кредитні кошти.

Інформація про рух грошових коштів

Для здійснення фінансово-господарської діяльності підприємство використовує власні кошти підприємства.

Відповідно до звіту про виконання показників фінансового плану підприємства за 9 місяців 2023 року залишок грошових коштів на початок звітного періоду становить 2 908,9 тис. грн, на кінець звітного періоду становить 2 963,4 тис. грн.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за 9 місяців 2023 року судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, стороною яких є підприємство, відсутні.

Директор



Інна СТАХОВСЬКА

