

ЗВІТ

ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ МІСЬКОГО КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА "АРХІТЕКТУРНО-БУДІВЕЛЬНИЙ СЕРВІС"

за I півріччя 2020 року

Таблиця I

I. Формування фінансових результатів

(тис.грн.)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний I півріччя 2020 рік				
		за I півріччя 2019 рік	за I півріччя 2020 рік	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	2 278,2	2 149,0	2 260,0	2 149,0	(111,0)	95,1	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(1 404,8)	(1 468,9)	(1 318,4)	(1 468,9)	(150,5)	111,4	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(7,0)	(9,7)	(12,5)	(9,7)	2,8	77,6	
Витрати на паливо	1012	(11,5)	(9,3)	(30,0)	(9,3)	20,7	31,0	
Витрати на електроенергію	1013	(12,1)	(10,9)	(13,0)	(10,9)	2,1	83,8	
Витрати на оплату праці	1014	(1 078,2)	(1 172,7)	(1 000,0)	(1 172,7)	(172,7)	117,3	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(210,5)	(226,4)	(200,2)	(226,4)	(26,2)	113,1	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(14,9)	(5,7)	(15,0)	(5,7)	9,3	38,0	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(11,1)	(3,9)	(10,0)	(3,9)	6,1	39,0	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(59,5)	(30,3)	(37,7)	(30,3)	7,4	80,4	
Валовий прибуток (збиток)	1020	873,4	680,1	941,6	680,1	(261,5)	72,2	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(960,3)	(1 008,6)	(923,8)	(1 008,6)	(84,8)	109,2	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(46,1)	(50,7)	(40,0)	(50,7)	(10,7)	126,8	
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-		

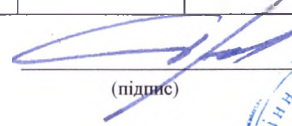
Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний I півріччя 2020 рік				
		за I півріччя 2019 рік	за I півріччя 2020 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
витрати на аудиторські послуги	1033	-	-	-	-	-		
витрати на службові відрядження	1034	-	(8,3)	-	(8,3)	(8,3)		
витрати на зв'язок	1035	(12,9)	(13,3)	(10,2)	(13,3)	(3,1)	130,4	
витрати на оплату праці	1036	(669,2)	(668,6)	(630,0)	(668,6)	(38,6)	106,1	
відрахування на соціальні заходи	1037	(147,2)	(158,1)	(138,6)	(158,1)	(19,5)	114,1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(39,8)	(26,3)	(40,0)	(26,3)	13,7	65,8	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1039	-	-	-	-	-		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	(2,9)	(3,0)	(6,0)	(3,0)	3,0	50,0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	-	-	-	-	-		
організаційно-технічні послуги	1042	(15,9)	(17,8)	(15,0)	(17,8)	(2,8)	118,7	
консультативні та інформаційні послуги	1043	(14,6)	(9,7)	(8,0)	(9,7)	(1,7)	121,3	
юридичні послуги	1044	-	-	-	-	-		
послуги з оцінки майна	1045	-	-	-	-	-		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	(1,4)	(7,5)	(6,0)	(7,5)	(1,5)	125,0	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	-	(20,8)	-	(20,8)	(20,8)		
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	(3,7)	(0,7)	(15,0)	(0,7)	14,3	4,7	
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	-	-	(10,0)	-	10,0	-	
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(6,6)	(23,8)	(15,0)	(23,8)	(8,8)	158,7	
Витрати на збут, у тому числі:	1060	-	-	-	-	-		
транспортні витрати	1061	-	-	-	-	-		
витрати на зберігання та упаковку	1062	-	-	-	-	-		

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний I півріччя 2020 рік				
		за I півріччя 2019 рік	за I півріччя 2020 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	5,6	4,5	5,0	4,5	(0,5)	90,0	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-		
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-		
інші операційні доходи (% банку за користування вільними коштами на поточному рахунку)	1073	5,6	4,5	5,0	4,5	(0,5)	90,0	
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(6,2)	(80,7)	(20,0)	(80,7)	(60,7)	403,5	
курсові 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	(6,2)	(80,7)	(20,0)	(80,7)	(60,7)	403,5	
Фінансовий результат від операційної діяльності	1100	(87,5)	(404,7)	2,8	(404,7)	(407,5)	(14 453,6)	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110					-		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	-	-	-	-	-		
Інші фінансові доходи (% банку за користування коштами на депозитному рахунку)	1130	64,7	48,3		48,3	48,3		
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	-		
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	29,0	84,1	25,0	84,1	59,1	336,4	
курсові різниці	1151					-		
інші доходи (дохід від безоплатно одержаних активів)	1152	29,0	84,1	25,0	84,1	59,1	336,4	

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний I півріччя 2020 рік				
		за I півріччя 2019 рік	за I півріччя 2020 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	(65,5)	-	(65,5)	(65,5)		
курсові різниці	1161	-	-	-	-			
інші витрати (списання необоротних активів)	1162	-	(65,5)	-	(65,5)	(65,5)		
Фінансовий результат до оподаткування	1170	6,2	(337,8)	27,8	(337,8)	(365,6)	(1 215,1)	
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	6,2	(337,8)	27,8	(337,8)	(365,6)	(1 215,1)	
прибуток	1201	6,2		27,8		(27,8)	-	
збиток	1202	-	(337,8)	-	(337,8)	(337,8)		
Усього доходів	1210	2 377,5	2 285,9	2 290,0	2 285,9	(4,1)	99,8	
Усього витрат	1220	(2 371,3)	(2 623,7)	(2 262,2)	(2 623,7)	(361,5)	116,0	
Неконтрольована частка	1230					-		
Розрахунок показника EBITDA								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(87,5)	(404,7)	2,8	(404,7)	(407,5)	(14 453,6)	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	50,9	30,2	50,0	30,2	(19,8)	60,4	
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	-	-	-	-	-		
EBITDA	1310	(36,6)	(374,5)	52,8	(374,5)	(427,3)	(709,3)	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати, у тому числі:	1400	67,3	66,9	120,4	66,9	(53,5)	55,6	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний I півріччя 2020 рік				
		за I півріччя 2019 рік	за I півріччя 2020 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Витрати на оплату праці	1410	1 747,4	1 841,3	1 630,0	1 841,3	211,3	113,0	
Відрахування на соціальні заходи	1420	357,7	384,5	338,8	384,5	45,7	113,5	
Амортизація	1430	50,9	30,2	50,0	30,2	(19,8)	60,4	
Інші операційні витрати	1440	148,0	235,3	123,0	235,3	112,3	191,3	
Усього	1450	2 371,3	2 558,2	2 262,2	2 558,2	296,0	113,1	

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"
(посада)


(підпис)



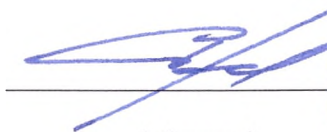
А.В. Плахотнюк
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"

Найменування показника	Код рядка	Факт I півріччя 2019 рік	План I півріччя 2020 рік	Факт I півріччя 2020 року	відхилення (+,-),	відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1018	(59,5)	(37,7)	(30,3)	7,4	80,4
Інші витрати, всього, у тому числі:						
Комунальні послуги		(24,8)	(7,8)	(21,1)	(13,3)	270,5
Прибирання території біля гаражів		(29,9)	(29,9)	-	29,9	-
Друкарські послуги		(4,8)		-	-	-
Резерв відпусток		-	-	(9,2)	(9,2)	-
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	1049	(6,6)	(15,0)	(23,8)	(8,8)	158,7
Матеріальні витрати		(6,6)	(15,0)	(3,4)	11,6	22,7
Резерв відпусток		-	-	(13,8)	(13,8)	-
Архівування документів		-	-	(6,6)	(6,6)	-
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1086	(6,2)	(20,0)	(80,7)	(60,7)	403,5
Демонтаж споруд		-	-	(79,8)	(79,8)	-
Інші матеріальні витрати		(6,2)	(20,0)	-	20,0	-
Штраф ФСС з ТВП		-	-	(0,9)	(0,9)	-

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)



А.В. Плахотнюк

(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

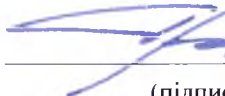
тис.грн

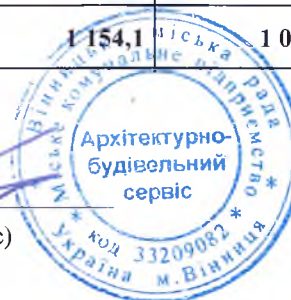
Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний I півріччя 2020 року			
		за I півріччя 2019 рік	за I півріччя 2020 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Розподіл чистого прибутку							
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	1 147,7	1 293,4	1 246,3	1 293,4	x	x
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	(0,6)	-	(2,8)	-	2,8	-
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ОТГ	2011	(0,6)	-	(2,8)	-	2,8	-
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	1 153,3	955,6	1 271,3	955,6	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	457,5	434,7	449,5	434,7	(14,8)	96,7
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	430,6	406,9	425,0	406,9	(18,1)	95,7
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	26,9	27,8	24,5	27,8	3,3	113,5

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний I півріччя 2020 року			
		за I півріччя 2019 рік	за I півріччя 2020 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
інші податки та збори	2117	-				-	
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	323,1	333,9	296,2	333,9	37,7	112,7
податок на прибуток підприємств	2121					-	
податок на доходи фізичних осіб	2122	322,5	333,9	293,4	333,9	40,5	113,8
акцизний податок	2123					-	
земельний податок	2124					-	
орендна плата	2125					-	
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ОТГ	2126	0,6	-	2,8		(2,8)	0,0
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	357,7	384,6	338,8	384,6	45,8	113,5
митні платежі	2131				-	-	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	357,7	384,6	338,8	384,6	45,8	113,5
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133					-	
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	0,9	-	0,9	0,9	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141					-	
інші (штрафи, пені, неустойки) (ФСС з ТВП))	2142		0,9		0,9	0,9	
Усього виплат	2200	1 138,3	1 154,1	1 084,5	1 154,1	69,6	106,4

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)


(підпис)



А.В. Плахотнюк

(ініціали, прізвище)

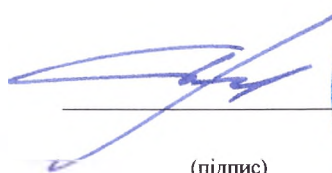
IV. Капітальні інвестиції

тис.грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний I півріччя 2020 року			
		за I півріччя 2019 рік	за I півріччя 2020 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	19,2	-	2 869,2	-	(2 869,2)	
капітальне будівництво	4010					-	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	11,4		2 864,2		(2 864,2)	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	7,8		5,0		(5,0)	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040					-	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050					-	
капітальний ремонт	4060					-	

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

А.В. Плахотнюк

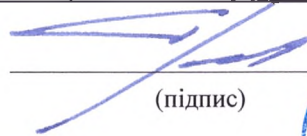
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"

Найменування показника	Код рядка	Факт I півріччя 2019 року	План I півріччя 2020 року	Факт I півріччя 2020 року	відхилення (+,-),	відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	19,2	2869,2	-	(2 869,2)	-
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	<i>4020</i>	<i>11,4</i>	<i>2 864,2</i>	-	<i>(2 864,2)</i>	-
Припливно-витяжна система		11,4	-	-	-	-
Евакуатор з краном маніпулятором та евакуаторною платформою		-	2 854,2	-	(2 854,2)	-
Комп'ютерне обладнання		-	10,0	-	-	-
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	<i>4030</i>	<i>7,8</i>	<i>5,0</i>	-	<i>(5,0)</i>	-
Комп'ютерне обладнання		7,8	5,0	-	(5,0)	-

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)


(підпис)



А.В. Плахотнюк

(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання показників фінансового плану
МКП «Архітектурно - будівельний сервіс»
за I півріччя 2020 року**

Загальні відомості.

Міське комунальне підприємство «Архітектурно-будівельний сервіс» (далі – МКП «Архітектурно-будівельний сервіс»), створене у 2004 році відповідно до рішення Вінницької міської ради від 18.06.2004 №701. Підприємство належить до комунальної власності Вінницької міської об'єднаної територіальної громади, підзвітне та підконтрольне Вінницькій міській раді. Органом управління МКП «Архітектурно-будівельний сервіс» є департамент правової політики та якості Вінницької міської ради.

Метою діяльності підприємства є:

- виконання виробничих завдань з впорядкування на території громади тимчасових конструкцій (споруд) для господарських потреб (гаражів), як елементів благоустрою, протидії їх самовільному (самочинному) встановленню на території громади;

- виявлення та запобігання самовільному (самочинному) будівництву на території громади, розміщенню тимчасових споруд для комерційної діяльності, малих архітектурних форм, рекламних засобів;

- усунення наслідків самочинного встановлення, розміщення та будівництва об'єктів;

- перевірка дотримання містобудівної та проектної документації юридичними та фізичними особами;

- здійснення заходів, які забезпечують дотримання юридичними та фізичними особами правил благоустрою, що діють на території громади;

- отримання прибутку від робіт, що надаються на договірних засадах юридичним, фізичним особам;

- поповнення місцевого бюджету.

Основним видом діяльності підприємства є проведення комплексу робіт по впорядкуванню встановлених на території громади тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів) (100% чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), 2149,0 тис. грн. фактично отримано у I півріччі 2020 року).

Особливості формування звіту про виконання показників фінансового плану

Звіт про виконання показників фінансового плану МКП «Архітектурно-будівельний сервіс» за I півріччя 2020 року розроблено відповідно до 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 відображає фактичні результати діяльності підприємства за I півріччя 2020 року, планові та фактичні результати роботи за I півріччя 2020 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.

Фактична сума доходу від реалізації основного виду послуг (впорядкування встановлених на території громади тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів)) підприємства отримана згідно затверджених калькуляцій до Договору про порядок використання встановлених тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів).

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

Таблиця 1

**Аналіз дохідної частини
звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2020 року**
тис. грн

Найменування показників	Факт I півріччя минулого 2019 р.	План I півріччя 2020р.	Факт I півріччя 2020 р.	Відхилення			
				факт 2020 р. до факту 2019р.		факт 2020 р. до плану 2020р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	2377,5	2290,0	2285,9	-91,6	96,1	-4,1	99,8
впорядкування встановлених на території громади тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів)	2278,2	2260,0	2149,0	-129,2	94,3	-111,0	95,1
відсотки банку за користування вільними коштами на поточних рахунках	5,6	5,0	4,5	-1,1	80,4	-0,5	90,0
відсотки банку за користування коштами на депозитному рахунку	64,7	0	48,3	-16,4	74,7	+48,3	-
дохід від безоплатно отриманих активів	29,0	25,0	84,1	+55,1	290,0	+59,1	336,4

Всього у I півріччі 2020 року отримано доходів у розмірі 2285,9 тис. грн., що на 91,6 тис. грн (або на 3,9%) менше від фактичного показника за I півріччя 2019 року та на 4,1 тис. грн. (або на 0,2%) менше від планового показника на I півріччя 2020 року. Зменшення доходів відбулося в основному за рахунок зменшення показника чистого доходу від реалізації наданих послуг.

При цьому, в I півріччі 2020 року отримано чистий дохід від реалізації наданих послуг на рівні 2149,0 тис. грн, що на 129,2 тис. грн. (або на 5,7%) менше від фактичного показника за I півріччя 2019 року та на 111,0 тис. грн. (або на

4,9%) менше від планового показника на I півріччя 2020 року. Дане зменшення відбулось за рахунок зменшення надходжень від основного виду послуг – впорядкування встановлених на території громади тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів).

Формування витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану.

Значна частка від фактичних загальних витрат за I півріччя 2020 року належить собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг). Собівартість реалізованих послуг у I півріччі 2020 року складає 1468,9 тис. грн., що на 64,1 тис. грн. (або на 4,6%) більше від фактичного показника I півріччя 2019 року та на 150,5 тис. грн. (або на 11,4%) більше від планового показника на I півріччя 2020 року.

Основну частину усіх фактичних витрат за I півріччя 2020 року, складає заробітна плата працівників з нарахуваннями (87,0%), матеріальні витрати (2,6%), комунальні послуги та зв'язок (1,8%), та інші витрати (8,6%).

Адміністративні витрати у I півріччі 2020 року складають 1008,6 тис. грн., що на 48,3 тис. грн. (або на 5,0%) більше від фактичного показника I півріччя 2019 року та на 84,8 тис. грн. (або на 9,2%) більше від планового показника на I півріччя 2020 року.

Основою для формування адміністративних витрат є витрати на оплату праці персоналу, відрахування на соціальні заходи, витрати на послуги зв'язку, організаційно-технічні послуги, консультаційні та інформаційні послуги тощо.

Збільшення фактичних витрат за I півріччя 2020 року в порівнянні з фактичними показниками I півріччя минулого 2019 року пояснюється зростанням у 2020 році заробітної плати працівників, а також зростанням цін на комунальні послуги, матеріали тощо.

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

Таблиця 2

Аналіз витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2020 року тис. грн

Найменування показників	Факт I півріччя минулого 2019 р.	План I півріччя 2020р.	Факт I півріччя 2020 р.	Відхилення			
				факт 2020 р. до факту 2019р.		Факт 2020 р. до плану 2020 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	2371,3	2262,2	2623,7	+252,4	110,6	+361,5	116,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1404,8	1318,4	1468,9	+64,1	104,6	+150,5	111,4
Адміністративні витрати	960,3	923,8	1008,6	+48,3	105,0	+84,8	109,2
Інші операційні витрати	6,2	20,0	80,7	+74,5	1301,6	+60,7	403,5
Інші витрати	0	0	65,5	+65,5	0	+65,5	0

Всього у I півріччі 2020 року понесено витрат у сумі 2623,7 тис. грн, що на 252,4 тис. грн (або на 10,6%) більше від фактичного показника I півріччя 2019 року та на 361,5 тис. грн. (або на 16,0%) більше від планового показника 2020 року.

Фактична середня чисельність працівників підприємства у 2020 році збільшилась на 1 у порівнянні з 2019 роком та становить 26 штатних одиниць.

У структурі підприємства 20 штатних одиниць (76,9%) – це працівники, 5 штатних одиниць (19,2%) – адміністративно-управлінський персонал, 1 штатна одиниця (3,9%) – керівництво.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника в I півріччі 2020 року складають 11803 грн., що на 154 грн. більше від фактичного показника за I півріччя 2019 року (11649) та на 906 грн. більше від планового показника на 2020 рік (10897). Ріст фактичних витрат на оплату праці по підприємству в I півріччі 2020 року в порівнянні з плановими витратами на I півріччя 2020 року складає 113,0% та пояснюється збільшенням рівня мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму для працездатних осіб.

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 I півріччя минулого 2019 р.	Плановий 2020 р.	Факт I півріччя 2020 р.	Відхилення			
				факт 2020 р. до факту 2019р.		Факт 2020 р. до плану 2020 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	25	26	26	+1	104	0	100
директор	1	1	1	0	100	0	100
адміністративно-управлінський персонал	5	5	5	0	100	0	100
працівники	19	20	20	+1	105	0	100
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	1747,4	3400,0	1841,3	+93,9	105,4	X	X
директор	106,6	222,0	133,2	+26,6	125,0	X	X
адміністративно-управлінський персонал	608,5	1102,0	588,5	-20,0	96,7	X	X
працівники	1032,3	2076,0	1119,6	+87,3	108,5	X	X
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	11649	10897	11803	+154	101,3	X	X

директор	17767	18500	22200	+4433	125,0	X	X
адміністративно-управлінський персонал	20283	18367	19617	-666	96,7	X	X
працівники	9055	8650	9330	+275	103,0	X	X

Фінансові результати

У I півріччі 2020 року від надання основних видів послуг отримано 680,1 тис. грн. валового прибутку, що на 193,3 тис. грн. (або на 22,1 %) менше від фактичного показника за I півріччя 2019 року (873,4 тис. грн.) та на 261,5 тис. грн. (або на 27,8%) менше від запланованого показника на I півріччя 2020 року (941,6 тис. грн.).

За результатами фінансово-господарської діяльності за I півріччя 2020 року було отримано збиток у розмірі -337,8 тис. грн. Отримання збитків пов'язане із зменшенням платоспроможності населення враховуючи запровадження коронавірусної інфекції COVID-19 на території України.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт I півріччя минулого 2019 р.	План I півріччя 2020р.	Факт I півріччя 2020 р.	Відхилення			
				факт 2020 р. до факту 2019р.		Факт 2020 р. до плану 2020 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток	873,4	941,6	680,1	-193,3	77,9	-261,5	72,2
Фінансовий результат від операційної діяльності	-87,5	2,8	-404,7	-317,2	462,5	-407,5	-14453,6
Фінансовий результат до оподаткування	6,2	27,8	-337,8	-344,0	-5448,4	-365,6	-1215,1
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	6,2	27,8	-337,8	-344,0	-5448,4	-365,6	-1215,1
прибуток	6,2	27,8	-	-6,2	0	-27,8	0
збиток	-	-	-337,8	-337,8	-	-337,8	-

Розподіл чистого прибутку

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

Так, за I півріччя 2020 року нарахувань частини чистого прибутку не проводилось.

Залишок нерозподіленого прибутку на 01.07.2020 року склав 955,6 тис. грн., що на 315,7 тис. грн. (або на 24,8%) менше від планового показника на I півріччя 2020 року (1271,3 тис. грн.).

Очікуваний/фактичний обсяг надходжень податків, зборів, платежів до бюджетів та єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування.

В I півріччі 2020 року підприємство сплатило податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 1154,1 тис. грн, в т.ч.:

податок на додану вартість – 406,9 тис. грн;
 податок на доходи фізичних осіб – 333,9 тис. грн.;
 військовий збір – 27,8 тис. грн;
 єдиний соціальний внесок – 384,6 тис. грн.;
 штрафи, пені, неустойки (ФСС з ТВП) – 0,9 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 I півріччя минулого 2019 р.	План I півріччя 2020р.	Факт I півріччя 2020 р.	Відхилення			
				факт 2020 р. до факту 2019р.		Факт 2020 р. до плану 2020 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	1138,3	1084,5	1154,1	+15,8	101,4	+69,6	106,4
Податок на додану вартість (ПДВ)	430,6	425,0	406,9	-23,7	94,5	-18,1	95,7
Податок на доходи фізичних осіб	322,5	293,4	333,9	+11,4	103,5	+40,5	113,8
Військовий збір	26,9	24,5	27,8	+0,9	103,3	+3,3	113,5
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	357,7	338,8	384,6	+26,9	107,5	+45,8	113,5
Відрахування частини чистого прибутку (10%)	0,6	2,8	-	-0,6	0	-2,8	0
Штрафи, пені, неустойки (ФСС з ТВП)	0	0	0,9	+0,9	0	+0,9	0

Інвестиційна діяльність підприємства

У I півріччі 2020 року на підприємстві інвестицій в основні засоби не було.

Кредитна політика підприємства МКП «Архітектурно-будівельний сервіс» у I півріччі 2020 року кредитних коштів не залучало.

Стратегія розвитку підприємства на 2016 – 2020 роки затверджена рішенням виконавчого комітету Вінницької міської ради від 08.12.2016 №2897.

На момент складання звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2020 року судові справи майнового характеру та виконавчі впровадження, стороною яких є підприємство, відсутні.

Начальник

МКП «Архітектурно-будівельний сервіс»

А.В. Плахотнюк

Інформація

до звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2020 рік

Міське комунальне підприємство "Архітектурно-будівельний сервіс"

(найменування підприємства)

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

Загальна інформація про підприємство (резюме)

Найменування показника	Факт за I півріччя 2019 року	План звітнього 2020 року	Факт за I півріччя 2020 року	відхилення, +/- (факт звітнього періоду / план звітнього періоду)	виконання, % (факт звітнього періоду / план звітнього 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:	25	26	26	x	x
директор	1	1	1	x	x
адміністративно-управлінський персонал	5	5	5	x	x
працівники	19	20	20	x	x
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	1 747,4	3 400,0	1 834,1	x	x
директор	106,6	222,0	133,2	x	x
адміністративно-управлінський персонал	608,5	1 102,0	588,5	x	x
працівники	1 032,3	2 076,0	1 112,4	x	x
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	1 747,4	3 400,0	1 841,3	x	x
директор	106,6	222,0	133,2	x	x
адміністративно-управлінський персонал	608,5	1 102,0	588,5	x	x
працівники	1 032,3	2 076,0	1 119,6	x	x
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	11 649	10 897	11 803	x	x
директор	17 767	18 500	22 200	x	x
адміністративно-управлінський персонал	20 283	18 367	19 617	x	x
працівники	9 055	8 650	9 330	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 I півріччя 2020 року			Факт за I півріччя 2020 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
Послуги по оформленню гаражів	2260,0			2149,0			(111,0)	-	-	95,1	-	-
							-	-	-	-	-	-
							-	-	-	-	-	-
							-	-	-	-	-	-
							-	-	-	-	-	-
							-	-	-	-	-	-
Усього	-			-			-	-	-	-	-	-

7. Джерела капітальних інвестицій у I півріччі 2020 року

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Залучення кредитних коштів				Бюджетне фінансування				Власні кошти (розшифрувати)				Інші джерела (розшифрувати)				Усього			
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Евакуатор з краном маніпулятором та евакуаторною платформою			-	-	2 854,2		(2 854,2)	-			-	-			-	-	2 854,2	-	(2 854,2)	-
2	Комп'ютерне обладнання			-	-			-	-	15,0		(15,0)	-			-	-	15,0	-	(15,0)	-
				-	-			-	-			-	-			-	-	-	-	-	-
				-	-			-	-			-	-			-	-	-	-	-	-
Усього		-	-	-	-	2 854,2	-	(2 854,2)	-	15,0	-	(15,0)	-	-	-	-	-	2 869,2	-	(2 869,2)	-
Відсоток		-	-			99,5	-	-		0,5	-			-	-			100,0	-		

8. Капітальне будівництво (рядок 4010 таблиці 4)

тис. грн (без ПДВ)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість введених потужностей на початок звітного періоду	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	Звітний I квартал 2020 року					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			-	-	-	-	-	-	-	-		

Начальник МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

А.В. Плахотнюк

(ініціали, прізвище)

Таблиця 7

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

тис.грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком		Звітний I півріччя 2020 рік			
		за I півріччя 2019 року	за I півріччя 2020 рік	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 обігових коштів (розшифрувати)	6020						-

**Начальник МКП "Архітектурно-будівельний
сервіс"**
(посада)

(підпис)



А.В. Плахотнюк
(ініціали, прізвище)