

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ**  
**Міське комунальне підприємство "Архітектурно-будівельний сервіс"**  
**за I півріччя 2022 року**

Таблиця 1

**I. Формування фінансових результатів**

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за I півріччя 2022 року				
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Доходи і витрати (деталізація)</b>								
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	2 936,8	2 562,0	3 000,0	2 562,0	(438,0)	85,4	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(2 477,4)	(2 374,0)	(2 087,1)	(2 374,0)	(286,9)	113,7	
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(21,4)	(19,0)	(11,0)	(19,0)	(8,0)	172,7	
Витрати на паливо (опалення)	1012	(32,9)	(70,0)	(35,0)	(70,0)	(35,0)	200,0	
Витрати на електроенергію	1013	(14,9)	(16,0)	(16,0)	(16,0)	-	100,0	
Витрати на оплату праці	1014	(1 743,9)	(1 610,3)	(1 420,0)	(1 610,3)	(190,3)	113,4	
Відрахування на соціальні заходи	1015	(341,5)	(331,0)	(284,0)	(331,0)	(47,0)	116,5	
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(18,4)	(31,1)	(20,0)	(31,1)	(11,1)	155,5	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(288,1)	(286,7)	(288,0)	(286,7)	1,3	99,5	
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(16,3)	(9,9)	(13,1)	(9,9)	3,2	75,6	
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>1020</b>	<b>459,4</b>	<b>188,0</b>	<b>912,9</b>	<b>188,0</b>	<b>(724,9)</b>	<b>20,6</b>	
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 216,4)	(1 285,1)	(1 217,4)	(1 285,1)	(67,7)	105,6	
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(44,9)	(92,0)	(45,0)	(92,0)	(47,0)	204,4	

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний за I півріччя 2022 року				
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 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 оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-		
витрати на аудиторські послуги	1033	-	-	-	-	-		
витрати на службові відрядження	1034	-	(1,8)	-	(1,8)	(1,8)		
витрати на зв'язок	1035	(14,2)	(16,5)	(16,0)	(16,5)	(0,5)	103,1	
витрати на оплату праці	1036	(770,1)	(886,8)	(820,0)	(886,8)	(66,8)	108,1	
відрахування на соціальні заходи	1037	(172,3)	(198,7)	(180,4)	(198,7)	(18,3)	110,1	
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(40,0)	(21,5)	(46,0)	(21,5)	24,5	46,7	
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1039	-	-	-	-	-		
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	(35,0)	(9,3)	(30,0)	(9,3)	20,7	31,0	
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041	-	-	-	-	-		
організаційно-технічні послуги	1042	(24,1)	(27,1)	(31,0)	(27,1)	3,9	87,4	
консультаційні та інформаційні послуги	1043	(53,9)	(10,2)	(20,0)	(10,2)	9,8	51,0	
юридичні послуги	1044	-	-	-	-	-		
послуги з оцінки майна	1045	-	-	-	-	-		
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046	(17,4)	(8,3)	(13,0)	(8,3)	4,7	63,8	
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047	(2,8)	(1,5)	(3,0)	(1,5)	1,5	50,0	
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	(4,4)	(0,8)	(6,0)	(0,8)	5,2	13,3	
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	-	-	-	-	-		
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(37,3)	(10,6)	(7,0)	(10,6)	(3,6)	151,4	
<b>Витрати на збут, у тому числі:</b>	<b>1060</b>	<b>(3,0)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за I півріччя 2022 року				
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	(3,0)	-	-	-	-		
інші витрати на збут (розшифрувати)	1067	-	-	-	-	-		
<b>Інші операційні доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1070</b>	<b>173,9</b>	<b>24,7</b>	<b>4,5</b>	<b>24,7</b>	<b>20,2</b>	<b>548,9</b>	
курсові різниці	1071	-	-	-	-	-		
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072	-	-	-	-	-		
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	173,9	24,7	4,5	24,7	20,2	548,9	
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1080</b>	<b>(247,5)</b>	<b>(2,6)</b>	<b>(10,0)</b>	<b>(2,6)</b>	<b>7,4</b>	<b>26,0</b>	
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	(247,5)	(2,6)	(10,0)	(2,6)	7,4	26,0	
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	<b>1100</b>	<b>(833,6)</b>	<b>(1 075,0)</b>	<b>(310,0)</b>	<b>(1 075,0)</b>	<b>(765,0)</b>	<b>346,8</b>	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110					-		
Втрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	-	-	-	-	-		
Інші фінансові доходи (відсотки банку за користування коштами на депозитному рахунку)	1130	38,2	31,7	40,0	31,7	(8,3)	79,3	
Фінансові витрати (розшифрувати)	1140	-	-	-	-	-		

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний за I півріччя 2022 року				
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Інші доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1150</b>	<b>298,0</b>	<b>298,0</b>	<b>298,0</b>	<b>298,0</b>	<b>-</b>	<b>100,0</b>	
курсові різниці	1151					-		
інші доходи (дохід від нарахування амортизації безоплатно одержаних активів)	1152	298,0	298,0	298,0	298,0		100,0	
<b>Інші витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1160</b>	<b>(1,1)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
курсові різниці	1161	-	-	-	-			
інші витрати (списання необоротних активів)	1162	(1,1)	-	-	-	-		
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>1170</b>	<b>(498,5)</b>	<b>(745,3)</b>	<b>28,0</b>	<b>(745,3)</b>	<b>(773,3)</b>	<b>(2 661,8)</b>	
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	-	-	-	-	-		
<b>Чистий фінансовий результат, у тому числі:</b>	<b>1200</b>	<b>(498,5)</b>	<b>(745,3)</b>	<b>28,0</b>	<b>(745,3)</b>	<b>(773,3)</b>	<b>(2 661,8)</b>	
прибуток	1201			28,0		(28,0)	-	
збиток	1202	(498,5)	(745,3)	-	(745,3)	(745,3)		
<b>Усього доходів</b>	<b>1210</b>	<b>3 446,9</b>	<b>2 916,4</b>	<b>3 342,5</b>	<b>2 916,4</b>	<b>(426,1)</b>	<b>87,3</b>	
<b>Усього витрат</b>	<b>1220</b>	<b>(3 945,4)</b>	<b>(3 661,7)</b>	<b>(3 314,5)</b>	<b>(3 661,7)</b>	<b>(347,2)</b>	<b>110,5</b>	
Неконтрольована частка	1230					-		
<b>Розрахунок показника ЕВІТДА</b>								
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(833,6)	(1 075,0)	(310,0)	(1 075,0)	(765,0)	346,8	
плюс амортизація, рядок 1430	1301	328,1	308,2	334,0	308,2	(25,8)	92,3	
мінус операційні доходи від курсових різниць, рядок 1071	1302	-	-	-	-	-		
плюс операційні витрати від курсових різниць, рядок 1081	1303	-	-	-	-	-		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний за I півріччя 2022 року				
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
1	2	3	4	5	6	7	8	9
мінус значні нетипові операційні доходи, рядок 1072	1304	-	-	-	-			
плюс значні нетипові операційні витрати, рядок 1082	1305	-	-	-	-	-		
<b>ЕВІТДА</b>	<b>1310</b>	<b>(505,5)</b>	<b>(766,8)</b>	<b>24,0</b>	<b>(766,8)</b>	<b>(790,8)</b>	<b>(3 195,0)</b>	
Елементи операційних витрат								
Матеріальні витрати	1400	90,2	128,8	108,0	128,8	20,8	119,3	
Витрати на оплату праці	1410	2 514,0	2 497,1	2 240,0	2 497,1	257,1	111,5	
Відрахування на соціальні заходи	1420	513,8	529,7	464,4	529,7	65,3	114,1	
Амортизація	1430	328,1	308,2	334,0	308,2	(25,8)	92,3	
Інші операційні витрати	1440	498,2	197,9	168,1	197,9	29,8	117,7	
<b>Усього</b>	<b>1450</b>	<b>3 944,3</b>	<b>3 661,7</b>	<b>3 314,5</b>	<b>3 661,7</b>	<b>347,2</b>	<b>110,5</b>	

Заступник начальника МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Галина ПШИК

(ініціали, прізвище)

**Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"**

Найменування показника	Код рядка	Факт за I півріччя 2021 року	План на I півріччя 2022 року	Факт за I півріччя 2022 року	відхилення (+,-)	відхилення (%)
1	2	3	4	5	6	7
<b>Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>1018</b>	<b>(10,0)</b>	<b>(13,1)</b>	<b>(9,9)</b>	<b>3,2</b>	<b>75,6</b>
<b>Інші витрати, всього, у тому числі:</b>						
комунальні послуги		(6,9)	(8,0)	(6,8)	1,2	85,0
транспортні послуги		(0,6)	(0,6)	-	0,6	-
медичний огляд водіїв		(1,0)	(1,5)	(1,3)	0,2	86,7
друк бланків		(1,5)	(3,0)	(1,8)	1,2	60,0
<b>Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1049</b>	<b>(35,5)</b>	<b>(7,0)</b>	<b>(10,6)</b>	<b>(3,6)</b>	<b>151,4</b>
резерв відпусток		(31,7)	-	-		
матеріальні витрати		(3,8)	(7,0)	(10,6)	(3,6)	151,4
<b>Інші операційні доходи, усього, у тому числі:</b>	<b>1073</b>	<b>173,9</b>	<b>4,5</b>	<b>24,7</b>	<b>20,2</b>	<b>548,9</b>
відсотки банку за користування вільними коштами на поточному рахунку		5,8	-	5,0	5,0	
дохід від цільового фінансування		150,0	-	-	-	
відшкодування раніше списаних активів		18,1	4,5	19,7	15,2	437,8
<b>Інші операційні витрати, усього, у тому числі:</b>	<b>1086</b>	<b>(247,5)</b>	<b>(10,0)</b>	<b>(2,6)</b>	<b>7,4</b>	<b>26,0</b>
інші матеріальні витрати		(5,8)	(10,0)	(2,6)	7,4	26,0
демонтаж споруд		(241,7)	-	-	-	

Заступник начальника МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



*Галина Пшик*

(підпис)

**Галина ПШИК**

(ініціали, прізвище)

Таблиця 2

## II. Розрахунки з бюджетом

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний за I півріччя 2022 року			
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Розподіл чистого прибутку</b>							
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду</b>	2000	1 664,6	1 744,0	1 701,5	1 744,0	x	x
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	-	(2,8)	-	2,8	0,0
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2011	-	-	(2,8)	-	2,8	0,0
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	-	-	-	-	-	-
<b>Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду</b>	2070	1 166,1	998,7	1 726,7	998,7	x	x
<b>Нараховані до сплати податки, збори та інші обов'язкові платежі</b>							
<b>Нараховані до сплати податки та збори до Державного бюджету України (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	2110	534,9	529,6	573,6	529,6	(44,0)	92,3
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	497,1	491,7	540,0	491,7	(48,3)	91,1
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	-	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний за I півріччя 2022 року			
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
військовий збір	2116	37,8	37,9	33,6	37,9	4,3	112,8
інші податки та збори (розшифрувати)	2117			-		-	
<b>Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:</b>	<b>2120</b>	<b>453,9</b>	<b>454,7</b>	<b>406,0</b>	<b>454,7</b>	<b>48,7</b>	<b>112,0</b>
податок на прибуток підприємств	2121			-			
податок на доходи фізичних осіб	2122	453,9	454,7	403,2	454,7	51,5	112,8
акцизний податок	2123			-		-	
земельний податок	2124			-		-	
орендна плата	2125			-		-	
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2126	-	-	2,8	-	(2,8)	0,0
рендна плата за користування надрами	2127			-		-	
інші податки та збори (розшифрувати)	2128			-		-	
<b>Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:</b>	<b>2130</b>	<b>513,8</b>	<b>529,7</b>	<b>464,4</b>	<b>529,7</b>	<b>65,3</b>	<b>114,1</b>
митні платежі	2131			-		-	
єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	513,8	529,7	464,4	529,7	65,3	114,1
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133			-		-	
<b>Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:</b>	<b>2140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141			-			
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142			-		-	
<b>Усього виплат</b>	<b>2200</b>	<b>1 502,6</b>	<b>1 514,0</b>	<b>1 444,0</b>	<b>1 514,0</b>	<b>70,0</b>	<b>104,8</b>

Заступник начальника МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"  
(посада)



*Галина Пшик*  
(підпис)

Галина ПШИК  
(ініціали, прізвище)

## IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний за I півріччя 2022 року			
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	46,9	-	40,0	-	(40,0)	
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	20,0	-	20,0	-	(20,0)	
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	20,3	-	20,0	-	(20,0)	
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	6,6	-		-	-	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-		-	-	
капітальний ремонт	4060	-	-		-	-	

Заступник начальника МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Галина ПИЩИК

(ініціали, прізвище)

**Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"**

Найменування показника	Код рядка	Факт за I півріччя 2021 року	План на I півріччя 2022 року	Факт за I півріччя 2022 року	відхилення (+,-)	відхилення, (%)
1	2	3	4	5	6	7
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>4000</b>	<b>46,9</b>	<b>40,0</b>	<b>-</b>	<b>(40,0)</b>	<b>-</b>
<i>придбання (виготовлення) основних засобів</i>	<b>4020</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>-</b>	<b>(20,0)</b>	<b>-</b>
комп'ютерне обладнання		20,0	20,0	-	(20,0)	-
<i>придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів</i>	<b>4030</b>	<b>20,3</b>	<b>20,0</b>		<b>(20,0)</b>	<b>-</b>
комп'ютерне обладнання			20,0	-	(20,0)	-
вимірювач артеріального тиску		1,4		-		
крісло поворотне		6,9		-		
кавомашина		12,00		-	-	
<i>придбання (створення) нематеріальних активів</i>	<b>4040</b>	<b>6,6</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	
<i>програмна продукція BAS Бухгалтерія</i>		6,6		-	-	

Заступник начальника МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"  
(посада)



Галина ПШИК  
(підпис)

Галина ПШИК  
(ініціали, прізвище)

**Пояснювальна записка  
до Звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2022 року  
МКП «Архітектурно-будівельний сервіс»**

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

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

Таблиця 1

**Аналіз дохідної частини Звіту про виконання фінансового плану  
за I півріччя 2022 року**

тис. грн

Найменування показників	Факт I півріччя 2021 р.	План I півріччя 2022 р.	Факт I півріччя 2022 р.	Відхилення			
				факт I півріччя 2022 р. до факту I півріччя 2021 р.		факт I півріччя 2022 р. до плану I півріччя 2022 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього доходів, у тому числі:</b>	<b>3 446,9</b>	<b>3 342,5</b>	<b>2 916,4</b>	-530,5	-15,4	-426,1	-12,7
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2936,8	3000,0	2562,0	-374,8	-12,8	-438,0	-14,6
Відсотки банку за користування вільними коштами на поточному рахунку	5,8	0,0	5,0	-0,8	-13,8	5,0	0,0
Дохід від відшкодування раніше списаних активів	18,1	4,5	19,7	1,6	8,8	15,2	337,8
Дохід від нарахування амортизації безоплатно одержаних активів	298,0	298,0	298,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дохід від цільового фінансування	150,0	0,0	0,0	-150,0	-100,0	0,0	0,0
Відсотки банку за користування коштами на депозитному рахунку	38,2	40,0	31,7	-6,5	-17,0	-8,3	-20,8

Всього за I півріччя 2022 року підприємство отримало доход у розмірі 2916,4 тис. грн, що на 530,5 тис. грн (або на 15,4 %) менше фактичного показника за I півріччя 2021 року та на 426,1 тис. грн (або на 12,7 %) менше планового показника на I півріччя 2022 року. Зменшення доходів пов'язане з військовою агресією російської федерації проти України та введенням воєнного стану в Україні з 24 лютого 2022 року, а також зниженням платоспроможності населення.

Комунальне підприємство за I півріччя 2022 року отримало чистий дохід від надання послуг в сумі 2562,0 тис. грн, що на 374,8 тис. грн (або на 12,8 %) менше фактичного показника за I півріччя 2021 року (2936,8 тис. грн). Дане зменшення відбулося за рахунок зменшення надходжень від основного напрямку господарської діяльності – оплата за Договорами про порядок використання встановлених тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів). Це пов'язано, зокрема, з тим, що внаслідок дій агресора, значна кількість власників (користувачів) гаражів втратила повноцінну спроможність виконувати зобов'язання за договорами в частині оплати, в т.ч. виїхала за кордон.

Також зазначаємо, що додатковий напрямок діяльності підприємства як доставляння (транспортування) тимчасово затриманих транспортних засобів для зберігання на спеціальний майданчик (стоянку) за допомогою спеціального автомобіля - евакуатора за повідомленням інспекторів з паркування відділу паркування департаменту енергетики транспорту та зв'язку Вінницької міської ради на умовах та в порядку визначеному договором про надання послуг взагалі не здійснюється.

#### **Формування витратної частини Звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2022 року**

Собівартість реалізованих послуг за I півріччя 2022 року становить 2374,0 тис. грн, що на 103,4 тис. грн (або на 4,2 %) менше фактичного показника за I півріччя 2021 року (2477,4 тис. грн) та на 286,9 тис. грн (або на 13,7 %) більше планового показника за I півріччя 2022 року (2087,1 тис. грн).

Адміністративні витрати I півріччя 2022 року становлять 1285,1 тис. грн, що

на 68,7 тис. грн (або на 5,6 %) більше фактичного показника за I півріччя 2021 року (1216,4 тис. грн) та на 67,7 тис. грн (або на 5,6 %) більше планового показника на I півріччя 2022 року.

Основою для формування собівартості є витрати на оплату праці персоналу, відрахування на соціальні заходи, витрати на комунальні послуги тощо. 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.

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

Таблиця 2

**Аналіз витратної частини Звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2022 року**

тис. грн

Найменування показників	Факт I півріччя 2021 р.	План I півріччя 2022 р.	Факт I півріччя 2022 р.	Відхилення			
				факт I півріччя 2022 р. до факту I півріччя 2021 р.		факт I півріччя 2022 р. до плану I півріччя 2022 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього витрат, у тому числі:</b>	<b>3 945,4</b>	<b>3 314,5</b>	<b>3 661,7</b>	<b>-283,7</b>	<b>-7,2</b>	<b>347,2</b>	<b>10,5</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2 477,4	2 087,1	2 374,0	-103,4	-4,2	286,9	13,7
Адміністративні витрати	1 216,4	1 217,4	1 285,1	68,7	5,6	67,7	5,6
Інші операційні витрати	247,5	10,0	2,6	-244,9	-98,9	-7,4	-74,0
Інші витрати	1,1	0,0	0,0	-1,1	-100,0	0,0	0,0
Витрати на збут	3,0	0	0,0	-3,0	-100,0	0,0	0,0

Всього за I півріччя 2022 року фактичний показник витрат становить 3661,7 тис. грн, що на 283,7 тис. грн (або 7,2 %) менше фактичного показника за I півріччя 2021 року та на 347,2 тис. грн (або 10,5 %) більше планового показника за I півріччя 2022 року.

## Фінансові результати

За I півріччя 2022 року від надання основних видів послуг отримано 188,0 тис. грн валового прибутку, що на 271,4 тис. грн (або 59,1 %) менше фактичного показника за I півріччя 2021 року (459,4 тис. грн) та на 724,9 тис. грн (або 79,4 %) менше планового показника за I півріччя 2022 року (912,9 тис. грн.).

За підсумками господарської діяльності за I півріччя 2022 року підприємство отримало 745,3 тис. грн збитку, що на 246,8 тис. грн (або 49,5 %) менше ніж за I півріччя 2021 року.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 3.

Таблиця 3

### Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт I півріччя 2021 р.	План I півріччя 2022 р.	Факт I півріччя 2022 р.	Відхилення			
				факт I півріччя 2022 р. до факту I півріччя 2021 р.		факт I півріччя 2022 р. до плану I півріччя 2022 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Валовий прибуток</b>	<b>459,4</b>	<b>912,9</b>	<b>188,0</b>	-271,4	-59,1	-724,9	-79,4
Фінансовий результат від операційної діяльності	-833,6	-310,0	-1075,0	-241,4	29,0	-765,0	246,8
Фінансовий результат до оподаткування	-498,5	28,0	-745,3	-246,8	49,5	-773,3	-2 761,8
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	-498,5	28,0	-745,3	-246,8	49,5	-773,3	-2 761,8
<i>прибуток</i>	<i>0,0</i>	<i>28,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-28,0</i>	<i>-100,0</i>
<i>збиток</i>	<i>498,5</i>	<i>0,0</i>	<i>745,3</i>	<i>246,8</i>	<i>49,5</i>	<i>745,3</i>	<i>0,0</i>

### Розподіл чистого прибутку

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

Залишок нерозподіленого прибутку на кінець I півріччя 2022 року складає 998,7 тис. грн. В зв'язку з отриманими збитками, нарахування частини чистого прибутку не проводилось.

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

За I півріччя 2022 року підприємство нарахувало податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 1514,0 тис. грн, в т. ч.: податок на доходи фізичних осіб – 454,7 тис. грн; військовий збір – 37,9 тис. грн; єдиний внесок на загальнообов'язкове соціальне страхування – 529,7 тис. грн, податок на додану вартість (ПДВ) – 491,7 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**

тис. грн

Найменування показників	Факт I півріччя 2021 р.	План I півріччя 2022 р.	Факт I півріччя 2022 р.	Відхилення			
				факт I півріччя 2022 р. до факту I півріччя 2021 р.		факт I півріччя 2022 р. до плану I півріччя 2022 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<b>Усього:</b>	<b>1 502,6</b>	<b>1 444,0</b>	<b>1 514,0</b>	<b>11,4</b>	<b>0,8</b>	<b>70,0</b>	<b>4,8</b>
Податок на доходи фізичних осіб	453,9	403,2	454,7	0,8	0,2	51,5	12,8
Військовий збір	37,8	33,6	37,9	0,1	0,3	4,3	12,8
Податок на додану вартість (ПДВ)	497,1	540,0	491,7	-5,4	-1,1	-48,3	-8,9
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	513,8	464,4	529,7	15,9	3,1	65,3	14,1
Частина чистого прибутку (10%)	0,0	2,8	0,0	0,0	0,0	-2,8	-100,0

**Інвестиційна діяльність підприємства**

У I півріччі 2022 року підприємство не придбавало основні засоби та нематеріальні активи.

Різниця між первісними вартостями нематеріальних активів, основних засобів на кінець та початок I півріччя 2022 року відсутня. Списання основних засобів не було.

### **Кредитна політика підприємства**

МКП «Архітектурно-будівельний сервіс» у I півріччі 2022 року не залучало кредитні кошти.


### **Інформація про рух грошових коштів**

Залишок грошових коштів на початок звітного I півріччя 2022 року становив 2148,0 тис. грн, на кінець звітного I півріччя 2022 року залишок грошових коштів складає 1217,7 тис. грн.

На момент складання Звіту про виконання фінансового плану за I півріччя 2022 року судові справи майнового характеру та виконавчі провадження, стороною яких є підприємство, відсутні.

**Заступник начальника**

**МКП «Архітектурно-будівельний сервіс»**



**Галина ПІЩИК**

## Інформація

до звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2022 року

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 2021 року	План звітного 2022 року	Факт за I півріччя 2022 року	відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
1	2	3	4	5	6
<b>Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:</b>	<b>29</b>	<b>28</b>	<b>27</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
директор	1	1	1	x	x
адміністративно-управлінський персонал	6	6	6	x	x
працівники	22	21	20	x	x
<b>Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>2 506,1</b>	<b>4 790,0</b>	<b>2 465,6</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
директор	114,6	287,0	184,7	x	x
адміністративно-управлінський персонал	851,7	1 500,0	790,2	x	x
працівники	1 539,8	3 003,0	1 490,7	x	x
<b>Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:</b>	<b>2 514,0</b>	<b>4 790,0</b>	<b>2 497,1</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
директор	114,6	287,0	188,3	x	x
адміністративно-управлінський персонал	853,8	1 500,0	792,2	x	x
працівники	1 545,6	3 003,0	1 516,6	x	x
<b>Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:</b>	<b>14 448</b>	<b>14 256</b>	<b>15 414</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
директор	19 100	23 917	31 383	x	x
адміністративно-управлінський персонал	23 717	20 833	22 006	x	x
працівники	11 709	11 917	12 638	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 2022 року			Факт за I півріччя 2022 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 встановлених тимчасових конструкцій для господарських потреб (гаражів)	2830,0			2534,2			(295,8)	-	-	89,5	-	-
Послуги з доставки (транспортування) тимчасово-затриманих транспортних засобів за допомогою автомобіля-евакуатора	170,0			27,8			(142,2)	-	-	16,4	-	-
<b>Усього</b>	<b>3 000,0</b>			<b>2 562,0</b>			<b>(438,0)</b>	-	-	<b>85,4</b>	-	-

## 7. Джерела капітальних інвестицій за I півріччя 2022 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	Комп'ютерне обладнання			-	-			-	-	40,0	-	(40,0)	-			-	-	40,0	-	(40,0)	-
<b>Усього</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	40,0	-	(40,0)	-	-	-	-	-	40,0	-	(40,0)	-
<b>Відсоток</b>		-	-	-	-	-	-	-	-	100,0	-	(100,0)	-	-	-	-	-	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 півріччя 2022 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
<b>Усього</b>			-	-	-	-	-	-	-	-		

Заступник начальника МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Галина ПИЩИК

(ініціали, прізвище)

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

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком		Звітний за I півріччя 2022 року			
		за I півріччя 2021 року	за I півріччя 2022 рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Надходження коштів з бюджету</b>							
Поповнення статутного капіталу підприємства	6000	-	-	-	-	-	-
<b>Направлення коштів на:</b>							
придбання та оновлення необоротних активів (розшифрувати)	6010	-	-	-	-	-	-
поповнення обігових коштів (розшифрувати)	6020	-	-	-	-	-	-

Заступник начальника МКП "Архітектурно-будівельний сервіс"

(посада)



(підпис)

Галина ПІЩИК

(ініціали, прізвище)