

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ
Міське комунальне унітарне підприємство "Міськесвітло"
за I півріччя 2023 року

I. Формування фінансових результатів

Таблиця 1

(тис. грн)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат	
		за I півріччя 2022 року	за I півріччя 2023 року						
Доходи і витрати (деталізація)	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	1000	24 886	28 348	28 588	28 348	(240)	99,2		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	1010	(23 379)	(25 824)	(25 768)	(25 824)	(56)	100,2		
Витрати на сировину та основні матеріали	1011	(892)	(4 605)	(2 640)	(4 605)	(1 965)	174,4		
Витрати на паливо (опалення)	1012	(178)	(194)	(176)	(194)	(18)	110,2		
Витрати на електроенергію	1013	(18 003)	(16 063)	(17 199)	(16 063)	1 136	93,4		
Витрати на оплату праці	1014	(3 010)	(3 496)	(4 254)	(3 496)	758	82,2		
Відрахування на соціальні заходи	1015	(648)	(747)	(932)	(747)	185	80,2		
Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані (проведення ремонту, технічного огляду, нагляду, обслуговування тощо)	1016	(19)	(89)	(100)	(89)	11	89,0		
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1017	(254)	(207)	(292)	(207)	85	70,9		
Інші витрати (розшифрувати)	1018	(375)	(423)	(175)	(423)	(248)	241,7		
Ваговий прибуток (збиток)	1020	1 507	2 524	2 820	2 524	(296)	89,5		
Адміністративні витрати, у тому числі:	1030	(1 776)	(2 371)	(2 762)	(2 371)	391	85,8		
витрати, пов'язані з використанням власних службових автомобілів	1031	(16)	(49)	(65)	(49)	16	75,4		
витрати на оренду службових автомобілів	1032	-	-	-	-	-	-		
витрати на аудиторські послуги	1033	()	()	()	()	-	-		
витрати на службові відрадження	1034	()	()	()	()	-	-		
витрати на зв'язок	1035	(6)	(6)	(8)	(6)	2	75,0		
витрати на оплату праці	1036	(1 131)	(1 598)	(1 820)	(1 598)	222	87,8		
відрахування на соціальні заходи	1037	(250)	(349)	(400)	(349)	51	87,3		

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року					Звітний період I півріччя 2023 року			пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат
		за I півріччя 2022 року	за I півріччя 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
амортизація основних засобів і нематеріальних активів загальногосподарського призначення	1038	(34)	(34)	(50)	(34)	16	68,0			
витрати на операційну оренду основних засобів та роялті, що мають загальногосподарське призначення	1039	-	-	-	(1)	-	-			
витрати на страхування майна загальногосподарського призначення	1040	(6)	(1)	(12)	(1)	11	8,3			
витрати на страхування загальногосподарського персоналу	1041		(4)		(4)	(4)	-			
організаційно-технічні послуги	1042	(2)	(3)	(4)	(3)	1	75,0			
консультативні та інформаційні послуги	1043	(23)	(3)	(24)	(3)	21	12,5			
юримичні послуги	1044	(50)	(1)	(50)	(1)	49	2,0			
послуги з оцінки майна	1045		-			-	-			
витрати на охорону праці загальногосподарського персоналу	1046		-			-	-			
витрати на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів	1047		(8)		(8)	(8)	-			
витрати на утримання основних фондів, інших необоротних активів загальногосподарського використання, у тому числі:	1048	(6)	(16)	(115)	(16)	99	13,9			
витрати на поліпшення основних фондів	1048/1	()	()	(15)	()	15	-			
інші адміністративні витрати (розшифрувати)	1049	(252)	(299)	(214)	(299)	(85)	139,7			
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	142	221	88	221	133	251,1			
курсові різниці	1071					-	-			
нетипові операційні доходи (розшифрувати)	1072					-	-			
інші операційні доходи (розшифрувати)	1073	142	221	88	221	133	251,1			
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1080	(2 990)	(3 927)	(3 563)	(3 927)	(364)	110,2			
курсові різниці	1081	()	()	()	()	-	-			

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний період I півріччя 2023 року				
		за I півріччя 2022 року	за I півріччя 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	(2 990)	(3 927)	(3 563)	(3 563)	(3 927)	(364)	110,2	
Фінансовий результат від енергетичної діяльності	1100	(3 117)	(3 553)	(3 417)	(3 553)	(136)	(136)	104,0	
Дохід від участі в капіталі (розшифрувати)	1110						-	-	
Витрати від участі в капіталі (розшифрувати)	1120	()	()	()	()	()	-	-	
Інші фінансові доходи (розшифрувати)	1130						-	-	
Фінансові витрати (сплачені відсотків за позичку)	1140	(1)	()	()	()	()	-	-	
Інші доходи, усього, у тому числі:	1150	2 942	3 724	3 434	3 434	3 724	290	108,4	
курсові різниці	1151						-	-	
інші доходи (амортизація основних засобів по благоустрою, страхові відшкодування за пошкодження автомобілів)	1152	2 942	3 724	3 434	3 434	3 724	290	108,4	
Інші витрати, усього, у тому числі:	1160	-	-	-	-	-	-	-	
курсові різниці	1161	()	()	()	()	()	-	-	
інші витрати (розшифрувати)	1162	-	-	-	-	-	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування	1170	(176)	171	17	17	171	154	1 005,9	
Витрати з податку на прибуток	1180	()	(31)	(3)	(3)	(31)	(28)	1 033,3	
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	(176)	140	14	14	140	126	1 000,0	
прибуток	1201		140	14	14	140	126	1 000,0	
збиток	1202	(176)		-	-		-	-	
Усього доходів	1210	27 970	32 293	32 110	32 293	32 293	183	100,6	
Усього витрат	1220	(28 146)	(32 153)	(32 096)	(32 153)	(57)	100,2		
Неконтрольована частка	1230						-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	пояснення та обґрунтування відхилення від запланованого рівня доходів/витрат		
		за I півріччя 2022 року	за I півріччя 2023 року							
Розрахунок показника ЄВІТДА		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Фінансовий результат від операційної діяльності, рядок 1100	1300	(3 117)	(3 553)	(3 417)	(3 553)	(136)	104,0			
плюс амортизація, рядок 1430	1301	3 175	3 931	3 778	3 931	153	104,0			
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	-	-	-	-	-	-			
ЄВІТДА	1310	58	378	361	378	17	104,7			
Елементи операційних витрат										
Матеріальні витрати	1400	19 250	21 139	20 292	21 139	847	104,2			
Витрати на оплату праці	1410	4 495	5 579	6 164	5 579	(585)	90,5			
Відрахування на соціальні заходи	1420	977	1 202	1 345	1 202	(143)	89,4			
Амортизація	1430	3 175	3 931	3 778	3 931	153	104,0			
Інші операційні витрати	1440	248	271	514	271	(243)	52,7			
Усього		28 145	32 122	32 093	32 122	29	100,1			

Директор МКУП "Міськвсвітло"
(посада)



Валентин КОНДРАЦЬКИЙ
(підписати, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 1 "Формування фінансових результатів"

Лис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт за I півріччя 2022 року	План на I півріччя 2023 року	Факт за I півріччя 2023 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)	
	1	2	3	4	5	6	7
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)							
Інші витрати, всього, у тому числі:	1018	(375)	(175)	(423)	(248)	241,7	
векселі і стоки (матеріальні витрати)		(2)	(5)	(3)	2	60,0	
послуги зв'язку		(18)	(20)	(21)	(1)	105,0	
послуги навчальних закладів			(4)		4	-	
плата за землю		(31)	(32)	(28)	4	87,5	
послуги страхових компаній		(12)	(13)	(28)	(15)	215,4	
послуги кранів та оренда трактора		(23)	(24)		24	-	
проектно-дозвільна документація			(40)		40	-	
вивезення твердих побутових відходів		(2)	(4)	(2)	2	50,0	
проїзні квитки (послуги)		(4)	(5)	(4)	1	80,0	
супровід програмного забезпечення пульта управління зовнішнім освітленням		(17)	(20)	(20)	-	100,0	
нарахування резерву відпускних		(219)		(243)	(243)	-	
єдиний соціальний внесок на резерв відпускних		(47)		(52)	(52)	-	
послуги з утилізації подрібненої деревини			(8)		8	-	
оренда автомобіля				(5)	(5)	-	
оренда обладнання				(4)	(4)	-	
рентпослуги				(1)	(1)	-	
відрадження				(1)	(1)	-	
послуги з навчання				(9)	(9)	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт за I півріччя 2022 року	План на I півріччя 2023 року	Факт за I півріччя 2023 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
перезарядка вольтасників				(2)	(2)	-
Інші адміністративні витрати, усього, у тому числі:	1049	(252)	(214)	(299)	(85)	139,7
вода і стоки (матеріальні витрати)		(1)	(4)	(1)	3	25,0
послуги навчальних закладів			(4)		4	-
послуги банків		(2)	(6)	(3)	3	50,0
вивезення твердих побутових відходів		(1)	(2)	(1)	1	50,0
періодичні видання (матеріали)				(4)	(4)	-
періодичні видання (послуги)			(4)	(2)	2	50,0
нарахування резерву відпускних		(82)		(112)	(112)	-
єдиний соціальний внесок на резерв відпускних		(18)		(24)	(24)	-
тендерні процедури			(2)		2	-
плата за землю		(3)	(4)	(2)	2	50,0
проїзні квитки (послуги)		(4)	(5)	(4)	1	80,0
матеріали		(22)	(57)	(51)	6	89,5
електроенергія		(90)	(90)	(64)	26	71,1
теплова енергія (матеріальні витрати)		(29)	(36)	(31)	5	86,1
Інші витрати на збут, усього, у тому числі:	1067	-	-	-	-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт за I півріччя 2022 року	План на I півріччя 2023 року	Факт за I півріччя 2023 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Інші операційні доходи, усього, у тому числі:	1073	142	88	221	133	251,1
відшкодування орендарів за надані послуги		19	26	26	-	100,0
відшкодування за збиті опори, світильників		21		48	48	-
оприбуткування опор, світильників, спеодягу та інших матеріалів		98	50	137	87	274,0
оприбуткування брухту		4	12	9	(3)	75,0
Відшкодування судового збору				1	1	-
Інші операційні витрати, усього, у тому числі:	1086	(2 990)	(3 563)	(3 927)	(364)	110,2
амортизація основних засобів по благоустрою		(2 885)	(3 434)	(3 689)	(255)	107,4
комунальні послуги орендарів, в т.ч.:		(24)	(24)	(26)	(2)	108,3
<i>вода і стоки (матеріальні витрати)</i>		(1)	(3)	(1)	2	33,3
<i>електроенергія</i>			(3)		3	-
<i>плата за землю</i>		(1)	(2)	(1)	1	50,0
<i>теплова енергія</i>		(20)	(14)	(22)	(8)	157,1
<i>інші витрати</i>		(2)	(2)	(2)	-	100,0
заробітна плата (відновлення збитих опор)				(20)	(20)	-
чорнобильська відпустка					-	-
єдиний соціальний внесок на чорнобильську відпустку					-	-
підписка та періодичні видання (матеріали)					-	-
амортизація приміщень орендарів		(2)	(2)	(1)	1	50,0
неоподаткована матеріальна допомога		(9)	(30)		30	-
премія до свят					-	-

Найменування показника	Код рядка	Факт за I півріччя 2022 року	План на I півріччя 2023 року	Факт за I півріччя 2023 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)	
	1	2	3	4	5	6	7
премія при виході на пенсію							
єдиний соціальний внесок, нарахований на виплати з фонду							
матеріального забезпечення та усіх видів лікарняних		(14)	(13)	(30)	(17)	230,8	
виплати фонд матеріального забезпечення		(25)	(60)	(71)			
нарахування резерву відпусток		(1)		(2)	(2)		
витрати на матеріали		(12)		(51)	(51)		
новорічні подарунки							
списана сума ПДВ від неотриманих податкових накладних							
заробітна плата прибиральника							
виплати згідно листків непрацездатності за рахунок підприємства (5 днів)		(18)		(37)	(37)		
оплата додаткових відпусток							
вивезення твердих побутових відходів							
Інші доходи, усього, у тому числі:	1152	2 942	3 434	3 724	290	108,4	
амортизація основних засобів по благоустрою		2 942	3 434	3 689	255	107,4	
страхові відшкодування за пошкодження автомобілів				35			
Інші витрати, усього, в тому числі :	1163	-	-	-	-	-	



Директор МКУП "Мієквсвітло"
(посада)

Валім КОНДРАЦЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

II. Розрахунки з бюджетом

Таблиця 2

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаним підсумком з початку року		план	Звітний період I півріччя 2023 року			відхилення, +/-	виконання, %
		за I півріччя 2022 року	за I півріччя 2023 року		факт	план	факт		
1	2	3	4	5	6	7	8	8	
Розподіл чистого прибутку									
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на початок звітного періоду	2000	821	824	852	824	x	x	x	
Нараховані до сплати відрахування частини чистого прибутку, усього, у тому числі:	2010	-	(14)	(1)	(14)	(13)	(13)	1 400,0	
комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2011	()	(14)	(1)	(14)	(13)	(13)	1 400,0	
Перенесено з долаткового 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	-	1	-	1	1	1	-	
Залишок нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) на кінець звітного періоду	2070	645	951	865	951	x	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	1 121	1 624	1 665	1 624	(41)	(41)	97,5	
ПДВ, що підлягає сплаті до бюджету за підсумками звітного періоду	2111	1 053	1 540	1 572	1 540	(32)	(32)	98,0	
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	68	84	93	84	(9)	(9)	90,3	
інші податки та збори (розшифрувати)	2117	-	-	-	-	-	-	-	
Нараховані до сплати податки та збори до місцевих бюджетів (податкові платежі), усього, у тому числі:	2120	847	1 069	1 151	1 069	(82)	(82)	92,9	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаним підсумком		Звітний період I півріччя 2023 року				
		3 початку року		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
		за I півріччя 2022 року	за I півріччя 2023 року					
податок на прибуток підприємств	2	3	4	5	6	7	8	
податок на доходи фізичних осіб	2121		31	3	31	28	1 033,3	
акцизний податок	2122	812	1 006	1 109	1 006	(103)	90,7	
земельний податок	2123							
орендна плата	2124	35	32	38	32	(6)	84,2	
орендна плата	2125							
відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	2126			1		(1)		
рентна плата за користування надрами	2127							
інші податки та збори (розшифрувати)	2128							
Нараховані до сплати інші податки, збори та платежі, усього, у тому числі:	2130	975	1 200	1 345	1 200	(145)	89,2	
митні платежі	2131							
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	2132	975	1 200	1 345	1 200	(145)	89,2	
інші податки, збори та платежі (розшифрувати)	2133							
Погашення податкового боргу, усього, у тому числі:	2140	-	-	-	-	-	-	
погашення реструктуризованих та відстрочених сум, що підлягають сплаті в поточному році до бюджетів та державних цільових фондів	2141							
інші (штрафи, пені, неустойки) (розшифрувати)	2142							
Усього виплат	2200	2 943	3 893	4 161	3 893	(268)	93,6	

Директор МКУП "Міськвсвітло"
(посада)



Валдим КОНДРАЦЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 2 "Розрахунки з бюджетом"

Найменування показника	Код рядка	Факт за I півріччя 2022 року	План на I півріччя 2023 року	Факт за I півріччя 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	-	-	1	1	1	-
коригування ПДВ				-	1	1	-
коригування доходів за попередні періоди				(2)	(2)	(2)	-
коригування амортизації				2	2	2	-
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	-	-	-	-	-	-
<i>Погашення податкового боргу</i>							
інші (штрафи, пені, неустойки), усього, у тому числі:	2142	-	-	-	-	-	-

Директор МКУП "Міськвсвітло"

(посада)



Вадим КОНДРАЦЬКИЙ

(ініціали, прізвище)

IV. Капітальні інвестиції

тис. грн (без ПДВ)

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період I півріччя 2023 року			
		за I півріччя 2022 року	за I півріччя 2023 року	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	10	-	217	-	(217)	-
капітальне будівництво	4010	-	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	-	70	-	(70)	-
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	10	-	147	-	(147)	-
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добулова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-	-

Директор МКУП "Міськзвітло"
(посада)



Вадим КОНДРАЦЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Розшифровка до Таблиці 4 "Капітальні інвестиції"

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт за I півріччя 2022 року	План на I півріччя 2023 року	Факт за I півріччя 2023 року	Відхилення, (+,-)	Виконання, (%)
1	2	3	4	5	6	7
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	10	217	-	(217)	-
капітальні будівництво	4010	-	-	-	-	-
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	-	70	-	(70)	-
генератор			70		(70)	
аргано-дужева установка						
ноутбук						
комп'ютер						
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	10	147	-	(147)	-
системний блок		10				
меблі						
кондиціонери			26			
електромолоток			17			
комп'ютери			38			
принтер			9			
багон аргоновий						
шифмашинна кутова						
жалюзі вертикальні						
натягвач до бандажної стрічки						
теплоізоляційник						
дріль ударна			12			
монітори			12			
джерела безперебійного живлення			15			
конструкція "Яйце пасхальне", Повітряна куля"			15			
стіллі офісні			18			
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	-	-	-	-	-
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	-	-	-	-	-
капітальний ремонт	4060	-	-	-	-	-

Директор МКУП "Міськзв'язок"
(посада)



Валдим КОНДРАЦЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Інформація

до звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року

міське комунальне підприємство "Міськвітло"

Таблиця 6

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

Загальна інформація про підприємство (режиме)

Найменування показника	Факт I півріччя 2022 року	План I півріччя 2023 року	Факт I півріччя 2023 року	відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
1	2	3	4	5	6
Середня кількість працівників (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами), у тому числі:	49	51	45	(6)	88,2
директор	1	1	1	-	100,0
адміністративно-управлінський персонал працівники	12	12	12	-	100,0
Фонд оплати праці, тис. грн, у тому числі:	4 454	6 440	5 516	(924)	84,2
директор	216	380	332	(48)	87,4
адміністративно-управлінський персонал працівники	958	1 552	1 371	(181)	88,3
Витрати на оплату праці, тис. грн, у тому числі:	4 495	6 470	5 579	(891)	86,2
директор	225	380	357	(23)	93,9
адміністративно-управлінський персонал працівники	959	1 560	1 374	(186)	88,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника (грн), усього, у тому числі:	15 289	21 144	20 663	(481)	97,7
директор	37 500	63 333	59 500	(3 833)	93,9
адміністративно-управлінський персонал працівники	13 319	21 667	19 083	(2 584)	88,1
	15 329	19 868	20 042	174	100,9

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

Найменування видів діяльності	План I півріччя 2023 року				Факт I півріччя 2023 року				Відхилення, +/-			Виконання, %	
	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис. грн	кількість продукції/надааних послуг, одиниця виміру	ціна одиниці (вартість продукції/надааних послуг), грн	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	кількість продукції/надааних послуг	змiна цiни одиницi (вартостi продукцiї/надааних послуг)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Технічне обслуговування та утримання мереж зовнішнього освітлення	27 888			27 594			(294)			98,9			
Електромонтажні роботи	70			65			(5)			92,9			
Спільне використання опор та обладнання	575			601			26			104,5			
Послуги спецтехніки	55			88			33			160,0			
Надання автотранспортних послуг							-			0,0			
Реалізація виготовлених металевих виробів							-			0,0			
Виготовлення технічних умов, дозволів							-			0,0			
Вимір контурів заземлення							-			0,0			
Інші							-			0,0			
Усього	28 588			28 348			(240)			99,2			

3. Діючі фінансові зобов'язання підприємства

Найменування банку	Вид кредитного продукту та цільове призначення	Сума, валюта за договорами	Процентна ставка	Дата видачі / погашення (трафік)	Заборгованість станом на 01.07.2023 року	Завезпечення
1	2	3	4	5	6	7
Усього	х	х	х			

тис. грн

4. Інформація щодо отримання та повернення залучених коштів

Зобов'язання	Зоборгованість за кредитами станом на 01.01.2023 року	Отримано залучених коштів за I півріччя 2023 року		Повернено залучених коштів за I півріччя 2023 року		Зоборгованість 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	-	-	-	-	-	-

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

№ з/п	Мерца	Рік придбання	Мета використання	Витрати, усього		Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)	
				факт	план			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Renault Duster	2019	Використання для господарських потреб	16,0	65,0	49,0	16,0	75,4
Усього				16,0	65,0	49,0	16,0	75,4

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

№ з/п	Договір	Мерца	Мета використання	Витрати, усього		Відхилення, +/- (факт звітного періоду / план звітного періоду)	Виконання, % (факт звітного періоду / план звітного періоду)
				факт	план		
1	2	3	4	5	6	7	8
Усього				-	-	-	-

7. Джерела капітальних інвестицій у I півріччя 2023 року

№ з/п	Найменування об'єкта	Задіяння кредитних коштів					Бюджетне фінансування					Власні кошти (розшифровано)					Інші джерела (бюджет ВМТГ (доперевіряє))					Усього				
		план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	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					
	придбання (виготовлення) основних засобів, усього, у т.ч.:																									
	генератор																									
	придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів																									
	кондиціонери																									
	монітори																									
	електромоторок																									
	копії котери																									
	принтер																									
	дрина, уларва																									
	стільці офісні																									
	джерела безперебійного живлення																									
Усього																										
Всього																										

8. Капітальне будівництво (дялок 4010 таблиці 4)

№ з/п	Найменування об'єкта	Рік початку і закінчення будівництва	Загальна кошторисна вартість	Первісна балансова вартість	Незавершене будівництво на початок звітного періоду	Незавершене будівництво на кінець звітного періоду	Інші джерела (розшифровано)		Усього		Інформація щодо прямих витрат на виконання документів (стан розроблення, затвердження, у разі затвердження зазначити орган, який затвердив, та відповідний документ)	Документи, яким затверджений тип будови, із зазначенням органу, який його надає
							план	факт	план	факт		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Усього												



Директор МКСП "Міскавто" (посада)

Володимир КОЛІВАЦЬКИЙ (підпис, прізвище)

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

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період I півріччя 2023 року				виконання, %
		за I півріччя 2022 року	за I півріччя 2023 року	план	факт	відхилення, +/-		
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	-	-	-	-	-	-	-

тис. грн

Директор МКУП "Міськєвїтло"
(посада)



(Handwritten signature)

Валім КОНДРАЦЬКИЙ
(ініціали, прізвище)

Пояснювальна записка
до звіту про виконання показників фінансового плану
за I півріччя 2023 року
МКУП «Міськвітло»

Загальні відомості

Міське комунальне унітарне підприємство «Міськвітло» (далі – Підприємство) створене відповідно до рішення Вінницької міської ради від 15.12.1963. Підприємство належить до комунальної власності Вінницької міської територіальної громади, підзвітне та підконтрольне Вінницькій міській раді. Органом управління Підприємства є департамент міського господарства Вінницької міської ради.

Мета діяльності

Метою діяльності підприємства є:

- виконання вимог законодавства України у сфері забезпечення належної експлуатації існуючих електричних мереж зовнішнього освітлення населених пунктів на території Вінницької міської територіальної громади згідно укладених договорів;
- виконання робіт по новому будівництву, реконструкції і капітальному ремонту електричних мереж зовнішнього і архітектурно-декоративного освітлення;
- обслуговування мереж зовнішнього освітлення інших населених пунктів, підприємств, установ і організацій згідно укладених договорів.

Основний вид діяльності

Основним видом діяльності підприємства є розподілення електроенергії та експлуатація існуючих мереж зовнішнього освітлення, що складає 97,3 % від загального обсягу надання послуг.

Особливості формування звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року

Звіт про виконання показників фінансового плану МКУП «Міськвітло» за I півріччя 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, зі змінами.

Звіт про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року відображає фактичні результати діяльності підприємства за I півріччя 2022 року, планові та фактичні результати роботи за I півріччя 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 I півріччі 2023 року є дохід від технічного обслуговування та утримання мереж зовнішнього освітлення.

Аналіз дохідної частини фінансового плану наведено в таблиці 1.

Таблиця 1

Аналіз дохідної частини звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року

тис. грн.

Найменування показників	Факт I півріччя 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього доходів, у тому числі:	27 970	32 110	32 293	+4 323	+15,5	+183	+0,6

Найменування показників	Факт I півріччя 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Технічне обслуговування та утримання мереж зовнішнього освітлення	24 297	27 888	27 594	+3 297	+13,6	-294	-1,1
Електромонтажні роботи	0	70	65	+65	0,0	-5	-7,1
Спільне використання опор та обладнання	542	575	601	+59	+10,9	+26	+4,5
Послуги спецтехніки	34	55	88	+54	+158,8	+33	+60,0
Відшкодування орендарів за надані послуги	19	26	26	+7	+36,8	0	0,0
Відшкодування за збиті опори	21	0	48	+27	+128,6	+48	0,0
Оприбуткування опор, світильників, спецодягу та інших матеріалів	98	50	137	+39	+39,8	+87	+174,0
Оприбуткування брухту	4	12	9	+5	+125,0	-3	-25,0
Амортизація основних засобів по благоустрою	2 942	3 434	3 689	+747	+25,4	+255	+7,4
Реалізація виготовлених металевих виробів	13	0	0	-13	-100,0	0	0,0
Відшкодування судового збору	0	0	1	+1	0,0	+1	0,0
Страхові відшкодування за пошкодження автомобілів	0	0	35	+35	0,0	+35	0,0

Всього за I півріччя 2023 року Підприємство отримало дохід у розмірі 32 293 тис. грн, що на 4 323 тис. грн (або на 15,5 %) більше від фактичного показника I півріччя 2022 року та на 183 тис. грн (або на 0,6 %) більше від планового показника на I півріччя 2023 року.

При цьому, за I півріччя 2023 року отримано чистий дохід від реалізації наданих послуг на рівні 28 348 тис. грн, що на 3 462 тис. грн (13,9 %) більше від

фактичного показника I півріччя 2022 року та на 240 тис. грн (0,8 %) менше від планового показника на I півріччя 2023 року.

Формування витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року

Значна частка всіх фактичних витрат за I півріччя 2023 року належить собівартості реалізованих послуг. Основою для формування собівартості є витрати на електроенергію, витрати на сировину і матеріали та витрати на оплату праці. Собівартість реалізованих послуг за I півріччя 2023 року становить 25 824 тис. грн, що на 2 445 тис. грн (10,5 %) більше від фактичного показника I півріччя 2022 року та на 56 тис. грн (0,2 %) більше від планового показника на I півріччя 2023 року.

Адміністративні витрати за I півріччя 2023 року становлять 2 371 тис. грн, що на 595 тис. грн більше від фактичного показника I півріччя 2022 року та на 391 тис. грн менше від планового показника на I півріччя 2023 року. Збільшення адміністративних витрат по підприємству за I півріччя 2023 року в порівнянні з фактичними показниками I півріччя 2022 року складає 33,5 % та зменшення в порівнянні з плановим показником I півріччя поточного року –14,2 %.

Збільшення фактичних витрат за I півріччя 2023 року в порівнянні з фактичними витратами за I півріччя 2022 року пояснюється збільшенням у I півріччі 2023 року собівартості реалізованих послуг.

Аналіз витратної частини фінансового плану наведено в таблиці 2.

Аналіз витратної частини звіту про виконання показників фінансового плану за I півріччя 2023 року

Найменування показників	Факт I півріччя 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього витрат, у тому числі:	28 146	32 096	32 153	+4 007	+14,2	+57	+0,2
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	23 379	25 768	25 824	+2 445	+10,5	+56	+0,2
Адміністративні витрати	1 776	2 762	2 371	+595	+33,5	-391	-14,2
Інші операційні витрати	2 990	3 563	3 927	+937	+31,3	+364	+10,2
Фінансові витрати	1	0	0	-1	-100,0	0	0,0
Витрати з податку на прибуток	0	3	31	+31	0,0	+28	+933,3

Всього витрати за I півріччя 2023 року складають 32 153 тис. грн, що на 4 007 тис. грн більше від фактичного показника I півріччя 2022 року та на 57 тис. грн більше від планового показника I півріччя 2023 року. Збільшення фактичних витрат по підприємству в I півріччі 2023 року в порівнянні з фактичними витратами I півріччя 2022 року складає 14,2 %. Порівняно з плановими показниками I півріччя 2023 року фактичні витрати за I півріччя 2023 року збільшились на 0,2 %.

Всього у структурі підприємства 45 осіб, а саме:

- загальновиробничий персонал – 8 осіб (18,0 %),
- робітники основного виробництва – 24 осіб (53,0 %),
- адміністративно-управлінський персонал – 12 осіб (27,0 %),
- керівництво – 1 особа (2,0 %).

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника в I півріччі 2023 року становлять 20 663 грн, що на 5 374 грн більше фактичного показника за

I півріччя 2022 року (15 289 грн). Ріст фактичних витрат на оплату праці по підприємству в I півріччі 2023 року в порівнянні з фактичними витратами на оплату праці в I півріччі 2022 року складає 35,1% та пояснюється збільшенням прожиткового мінімуму для працездатних осіб, який з 01 грудня 2022 року становить 2 684 гривні.

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

Найменування показників	Факт I півріччя 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Середня кількість працівників, у тому числі:	49	51	45	-4	-8,2	-6	-11,8
директор	1	1	1	0	0,0	0	0,0
адміністративно-управлінський персонал	12	12	12	0	0,0	0	0,0
працівники	36	38	32	-4	-11,1	-6	-15,8
Витрати на оплату праці, тис.грн, у тому числі:	4495	6470	5 579	+1 084	+24,1	-891	-13,8
директор	225	380	357	+132	+58,7	-23	-6,1
адміністративно-управлінський персонал	959	1560	1 374	+415	+43,3	-186	-11,9
працівники	3311	4530	3 848	+537	+16,2	-682	-15,1
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн, у тому числі:	15 289	21 144	20 663	+5 374	+35,1	-481	-2,3

Найменування показників	Факт I півріччя 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
директор	37 500	63 333	59 500	+22 000	+58,7	-3 833	-6,1
адміністративно-управлінський персонал	13 319	21 667	19 083	+5 764	+43,3	-2 584	-11,9
працівники	15 329	19 868	20 042	+4 713	+30,7	+174	+0,9

Фінансові результати

У I півріччі 2023 року підприємство отримало від надання основних видів послуг 2 524 тис. грн валового прибутку, що на 1 017 тис. грн (або на 67,5%) більше від фактичного показника I півріччя 2022 року (1 507 тис. грн).

За підсумками господарської діяльності за I півріччя 2023 року підприємство отримало 140 тис. грн прибутку.

Динаміку фінансових показників наведено у таблиці 4.

Таблиця 4

Динаміка фінансових показників

тис. грн

Найменування показників	Факт I півріччя 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Валовий прибуток	1 507	2 820	2 524	+1 017	+67,5	-296,0	-10,5
Фінансовий результат від операційної діяльності	-3 117	-3 417	-3 553	-436	-14,0	-136	-4,0
Фінансовий результат до оподаткування	-176	17	171	+347	+197,2	+154	+905,9
Чистий фінансовий результат, у тому числі:	-176	14	140	+316	+179,5	+126	+900,0

Найменування показників	Факт I півріччя 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
<i>прибуток</i>	0	14	140	X	X	X	X
<i>збиток</i>	-176	0	0	X	X	X	X

Розподіл чистого прибутку

У I півріччі 2023 року підприємство отримало чистий прибуток в сумі 140 тис. грн.

Залишок нерозподіленого прибутку на кінець I півріччя 2023 року складає – 951 тис. грн, який в майбутньому буде використано на розвиток підприємства.

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

У I півріччі 2023 року підприємство нарахувало податків, зборів та інших обов'язкових платежів до бюджетів всіх рівнів на загальну суму 3 893 тис. грн, в т. ч.: податок на доходи фізичних осіб – 1 006 тис. грн; військовий збір – 84 тис. грн; єдиний соціальний внесок – 1 200 тис. грн; земельний податок – 32 тис. грн.; податок на додану вартість – 1 540 тис. грн.; податок на прибуток – 31 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 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Усього:	2 943	4 161	3 893	+950	+32,3	-268	-6,4

Найменування показників	Факт I півріччя 2022 р.	План I півріччя 2023 р.	Факт I півріччя 2023 р.	Відхилення			
				Факт I півріччя 2023 р. до факту I півріччя 2022 р.		Факт I півріччя 2023 р. до плану I півріччя 2023 р.	
				(+,-)	%	(+,-)	%
Податок на додану вартість	1 053	1 572	1 540	+487	+46,2	-32	-2,0
Податок на доходи фізичних осіб	812	1 109	1 006	+194	+23,9	-103	-9,3
Військовий збір	68	93	84	+16	+23,5	-9	-9,7
Податок на прибуток підприємств	0	3	31	+31	0,0	+28	+933,3
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування	975	1 345	1 200	+225	+23,1	-145	-10,8
Земельний податок	35	38	32	-3	-8,6	-6	-15,8
Відрахування частини чистого прибутку комунальними підприємствами, що є власністю Вінницької міської об'єднаної територіальної громади до бюджету Вінницької міської ТГ	0	1	0	0	0,0	-1	-100,0

Кредитна політика підприємства

МКУП «Міськвітло» у I півріччі 2023 року не залучало кредитні кошти.

Станом на 01.07.2023 року сума зобов'язань по кредитах відсутня.

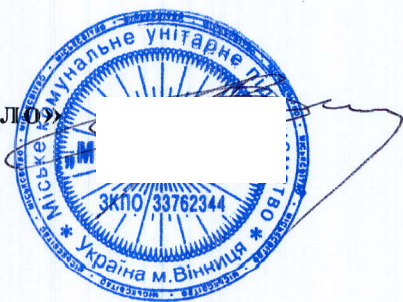
Інформація про рух грошових коштів

На здійснення фінансово-господарської діяльності підприємство отримує кошти з бюджету Вінницької міської територіальної громади.

Відповідно до звіту про виконання показників фінансового плану підприємства за I півріччя 2023 року залишок грошових коштів на початок звітного періоду становить 456 тис. грн, на кінець звітного періоду становить 639 тис. грн.

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

Директор
МКУП «Міськвітло»



Вадим КОНДРАЦЬКИЙ