

Аналіз стану виконання фінансового плану за II квартал 2023 року КП «УК «ЖКС» ВМР

Комунальне підприємства «Управляюча компанія «Житлокомунсервіс» Вараської міської ради (далі – КП «УК «ЖКС»)) надає послуги з управління багатоквартирними будинками, та прибирання прибудинкових територій, поводження (вивіз) з відходами.

Всього **доходи** КП «УК «ЖКС» в II кварталі 2023 року складають **5 743** тис.грн, що на 157 тис.грн, або на 3% менше від запланованих.

Доходи підприємства в II кварталі 2023 року складаються з чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі 5 393 тис.грн, що на 207 тис.грн менший від затвердженого на II квартал 2023 року показника фінансового плану (становлять 96% від плану) та інших операційних доходів 350 тис.грн, що на 50 тис.грн вищі від запланованих (становлять 117% від плану).

Витрати комунального підприємства в II кварталі 2023 року за фактичними показниками становили **5 587** тис.грн, що менше ніж показник затвердженого фінансового плану на 275 тис.грн та становлять 95% до плану (затверджено фінпланом – 5 862 тис.грн).

Витрати КП «УК «ЖКС» за II квартал 2023 року складаються з собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 4 413 тис.грн, що менше від затвердженого фінпланом показника на 56 тис.грн (становлять 99% від плану); адміністративних витрат – 963 тис.грн, що на 80 тис.грн (або на 9%) перевищують планові показники; інших операційних витрат – 177 тис.грн, що на 323 тис.грн (або на 65%) менше від затвердженого фінансовим планом показника; витрат з податку на прибуток – 34 тис.грн, при запланованих – 10 тис.грн.

КП «УК «ЖКС» в II кварталі 2023 року фактично спрацювало з **прибутком** в розмірі **156** тис.грн, що більший від запланованого на 118 тис.грн.

Середня кількість штатних працівників комунального підприємства в II кварталі 2023 року становила 104 особи, що на 3 одиниці більше від запланованого показника.

Витрати на оплату праці підприємства за II квартал 2023 року становлять 3 244 тис. грн, що на 388 тис.грн або на 11% менше від запланованих.

Середньомісячні витрати на оплату праці директора у II кварталі 2023 року становили 32 620 грн, середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника становлять 10 397 грн.



Аналіз основних фінансових показників

Найменування показника		Одиниця виміру	ЖКС
Усього доходи	План II квартал 2023 року	тис.грн.	5900
	Факт II квартал 2023 року		5743
	<i>Відхилення</i>		-157
	<i>Виконання (%)</i>		97
Чистий дохід від реалізації продукції, робіт	План II квартал 2023 року		5600
	Факт II квартал 2023 року		5393
	<i>Відхилення</i>		-207
	<i>Виконання (%)</i>		96
Цільове бюджетне фінансування	План II квартал 2023 року		0
	Факт II квартал 2023 року		0
	<i>Відхилення</i>		0
	<i>Виконання (%)</i>		0
Усього витрати	План II квартал 2023 року		5862
	Факт II квартал 2023 року		5587
	<i>Відхилення</i>		-275
	<i>Виконання (%)</i>		95
Чистий прибуток (+) (збиток) (-)	План II квартал 2023 року		38
	Факт II квартал 2023 року		156
	<i>Відхилення</i>		118
	<i>Виконання (%)</i>		411
Витрати на оплату праці	План II квартал 2023 року		3632
	Факт II квартал 2023 року		3244
	<i>Відхилення</i>		-388
	<i>Виконання (%)</i>		89
Середня кількість працівників	План II квартал 2023 року	од.	101
	Факт II квартал 2023 року		104
	<i>Відхилення</i>		3
	<i>Виконання (%)</i>		103
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника	План II квартал 2023 року	грн.	11 987
	Факт II квартал 2023 року		10 397
	<i>Відхилення</i>		-1 590
	<i>Виконання (%)</i>		87
Середньомісячні витрати на оплату праці директора	План II квартал 2023 року		35 667
	Факт II квартал 2023 року		32 620
	<i>Відхилення</i>		-3 047
	<i>Виконання (%)</i>		91